

Bifati numai  
dacă  
este cazul:

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

S1005\_A1.0.0 / 19.01.2024 Tip situație financiară: UU

An  Semestru Anul **2023**

Suma de control 482.718

Entitatea SC TRANSILVANIA COM SA

Adresa

Județ Sibiu Sector Localitate MEDIAS  
Strada Nr. Bloc Scara Ap. Telefon  
M.EMINESCU 7 0724371950

Număr din registrul comerțului J32/169/1991

Cod unic de înregistrare 8 0 4 1 6 1

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

6820 Inchirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

6820 Inchirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate

### Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Entități mijlocii, mari și 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 simplificate încheiate la 31.12.2023 de către entitățile prevazute la pct.9 alin.(2) 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 PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

### Indicatori :

|                    |           |
|--------------------|-----------|
| Capitaluri - total | 3.644.570 |
| Capital subscris   | 482.718   |
| Profit/ pierdere   | 185.516   |

### ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

ALDEA CIPRIAN ILIE

Semnătura \_\_\_\_\_

### INTOCMIT,

Numele si prenumele

MARGINEAN GABRIELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura \_\_\_\_\_

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

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

### AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

BUCATA SIMONA DIANA

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

AF5055

CIF/ CUI

4 2 2 9 4 5 2 1

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

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

Formular VALIDAT

## BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2023

- lei -

| Denumirea elementului   | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.<br>5394/<br>2023 | Nr.<br>rd.   | Sold la:   |            |
|---|---------------------------------------|--------------|------------|------------|
|   |                                       |              | 01.01.2023 | 31.12.2023 |
| A   |                                       | B            | 1          | 2          |
| <i>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.8)</i>  |                                       |              |            |            |
| <b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>  |                                       |              |            |            |
| I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)   | 01                                    | 01           |            |            |
| II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)  | 02                                    | 02           | 3.766.889  | 3.493.430  |
| III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296* )   | 03                                    | 03           |            |            |
| ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)   | 04                                    | 04           | 3.766.889  | 3.493.430  |
| <b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>   |                                       |              |            |            |
| I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)   | 05                                    | 05           |            |            |
| II.CREANȚE  |                                       |              |            |            |
| 1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)   | 06                                    | 06a<br>(301) | 726.690    | 638.413    |
| 2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)  | 07                                    | 06b<br>(302) |            |            |
| TOTAL (rd. 06a+06b)   | 08                                    | 06           | 726.690    | 638.413    |
| III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT<br>(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           | 21.558     | 225.478    |
| ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)   | 11                                    | 09           | 748.248    | 863.891    |
| <b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)</b>  | 12                                    | 10           |            |            |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)  | 13                                    | 11           |            |            |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)   | 14                                    | 12           |            |            |
| <b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN</b> (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           | 971.109    | 627.777    |
| <b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)</b>  | 16                                    | 14           | -222.861   | 236.114    |
| <b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)</b>   | 17                                    | 15           | 3.544.028  | 3.729.544  |
| <b>G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN</b> (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           | 84.974     | 84.974     |
| <b>H. PROVIZIOANE (ct. 151)</b>   | 19                                    | 17           |            |            |
| <b>I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)</b>   | 20                                    | 18           |            |            |
| 1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)  | 21                                    | 19           |            |            |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)  | 22                                    | 20           |            |            |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)   | 23                                    | 21           |            |            |
| 2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)  | 24                                    | 22           |            |            |

|  |    |    |           |           |
|--|----|----|-----------|-----------|
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)                                   | 25 | 23 |           |           |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)                                  | 26 | 24 |           |           |
| 3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27) | 27 | 25 |           |           |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)                                   | 28 | 26 |           |           |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)                                  | 29 | 27 |           |           |
| Fondul comercial negativ (ct.2075)   | 30 | 28 |           |           |
| <b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>   |    |    |           |           |
| <b>I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)</b>   | 31 | 29 | 482.718   | 482.718   |
| 1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)  | 32 | 30 | 482.718   | 482.718   |
| 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 |           |           |
| <b>II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)</b>  | 37 | 35 |           |           |
| <b>III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)</b>   | 38 | 36 | 3.154.130 | 3.154.130 |
| <b>IV. REZERVE (ct.106)</b>  | 39 | 37 | 210.219   | 210.219   |
| Acțiuni proprii (ct. 109)  | 40 | 38 |           |           |
| Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)                                | 41 | 39 |           |           |
| Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)                                 | 42 | 40 |           |           |
| <b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>   |    |    |           |           |
| <b>SOLD C (ct. 117)</b>  | 43 | 41 | 553.332   | 0         |
| <b>SOLD D (ct. 117)</b>  | 44 | 42 | 0         | 388.013   |
| <b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR</b>   |    |    |           |           |
| <b>SOLD C (ct. 121)</b>  | 45 | 43 | 0         | 185.516   |
| <b>SOLD D (ct. 121)</b>  | 46 | 44 | 941.345   | 0         |
| Repartizarea profitului (ct. 129)  | 47 | 45 |           |           |
| <b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)</b>                      | 48 | 46 | 3.459.054 | 3.644.570 |
| Patrimoniul public (ct. 1016)  | 49 | 47 |           |           |
| Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)   | 50 | 48 |           |           |
| <b>CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)</b>                               | 51 | 49 | 3.459.054 | 3.644.570 |

\*) 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 și prenumele

ALDEA CIPRIAN ILIE

Semnătura


**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

MARGINEAN GABRIELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

**CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE**

Cod 20

la data de 31.12.2023

- lei -

| Denumirea indicatorilor  | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.5394/<br>2023 | Nr.<br>rd.   | Exercițiul financiar |           |
|--|-----------------------------------|--------------|----------------------|-----------|
|  |                                   |              | 2022                 | 2023      |
| A  |                                   | B            | 1                    | 2         |
| 1. Cifra de afaceri netă<br>(ct.701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708 + 707 - 709 + 741** + 766)   | 01                                | 01           | 2.557.666            | 2.637.213 |
| - din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate  | 02                                | 01a<br>(301) |                      |           |
| 2. Alte venituri (ct.711 + 712 + 721 + 722 + 725 + 741*** + 751 + 755 + 758 + 761 + 762 + 764 + 765 + 766 + 767 + 768 + 7815)  | 03                                | 02           |                      |           |
| 3. Costul materiilor prime și al consumabilelor (ct. 601 + 602 - 609*)   | 04                                | 03           | 45.793               | 132.213   |
| 4. Cheltuieli cu personalul (ct. 641 + 642 + 643 + 644 + 645 + 646)  | 05                                | 04           | 492.291              | 508.822   |
| 5. Ajustări de valoare<br>(ct. 654 + 681 + 686 - 754 - 7812 - 7813 - 7814 - 7818 - 786)  | 06                                | 05           | 274.534              | 273.459   |
| 6. Alte cheltuieli (ct. 603 + 604 + 605 + 606 + 607 + 608 - 609* + 611 + 612 + 613 + 614 + 615 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628 + 635 + 651 + 652 + 655 + 658 + 663 + 664 + 665 + 666 + 667 + 668), din care: | 07                                | 06           | 2.660.816            | 1.510.830 |
| - cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)  | 08                                | 06a<br>(302) |                      |           |
| - cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)  | 09                                | 06b<br>(303) |                      |           |
| 7. Impozite (ct.691 + 694 + 695 + 698)   | 10                                | 07           | 25.577               | 26.373    |
| 8. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)  | 11                                | 07a<br>(304) |                      |           |
| <b>PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:</b>   |                                   |              |                      |           |
| - Profit (rd.01+02-03-04-05-06-07+07a)   | 12                                | 08           | 0                    | 185.516   |
| - Pierdere (rd.03+04+05+06+07-01-02-07a)   | 13                                | 09           | 941.345              | 0         |

\*) Cont de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Rd. 01 (cf.OMF nr.5394/ 2023) - Se înscriu veniturile din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri.

\*\*\*) Rd. 03 (cf.OMF nr.5394/ 2023) - Se înscriu veniturile din subvenții de exploatare altele decât cele aferente cifrei de afaceri.

**ADMINISTRATOR,**

Numele și prenumele

ALDEA CIPRIAN ILIE

Semnătura


**INTOCMIT,**

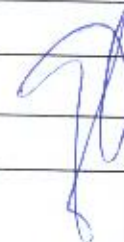
Numele și prenumele

MARGINEAN GABRIELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura


Formular  
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**DATE INFORMATIVE** la data de 31.12.2023

F30 - pag. 1

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

- lei -

| <b>I. Date privind rezultatul inregistrat</b>  |  | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.5394<br>/ 2023 | Nr.<br>rd.   | <b>Nr.unitati</b>           |   | <b>Sume</b>                                     |
|--|--|------------------------------------|--------------|-----------------------------|---|---|
| <b>A</b>   |  |                                    | <b>B</b>     | <b>1</b>                    |   | <b>2</b>  |
| Unitați care au inregistrat profit   |  | 01                                 | 01           | 1                           |   | 185.516   |
| Unitați care au inregistrat pierdere   |  | 02                                 | 02           |                             |   |   |
| Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere  |  | 03                                 | 03           |                             |   |   |
| <b>II Date privind platile restante</b>  |  |                                    | Nr.<br>rd.   | <b>Total,<br/>din care:</b> | <b>Pentru<br/>activitatea<br/>curenta</b> | <b>Pentru<br/>activitatea de<br/>investitii</b> |
| <b>A</b>   |  |                                    | <b>B</b>     | <b>1=2+3</b>                | <b>2</b>                                  | <b>3</b>  |
| Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)  |  | 04                                 | 04           |                             |   |   |
| 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, salariatii si alte persoane asimilate              |  | 10                                 | 10           |                             |   |   |
| - contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate  |  | 11                                 | 11           |                             |   |   |
| - contribuția pentru pensia suplimentară   |  | 12                                 | 12           |                             |   |   |
| - contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj  |  | 13                                 | 13           |                             |   |   |
| - alte datorii sociale   |  | 14                                 | 14           |                             |   |   |
| Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri  |  | 15                                 | 15           |                             |   |   |
| Obligatii restante fata de alti creditorii   |  | 16                                 | 16           |                             |   |   |
| Impozite, taxe si contributi neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:                                |  | 17                                 | 17           |                             |   |   |
| - contributia asiguratorie pentru munca  |  | 18                                 | 17a<br>(301) |                             |   |   |
| Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale   |  | 19                                 | 18           |                             |   |   |
| <b>III. Numar mediu de salariatii</b>  |  |                                    | Nr.<br>rd.   | <b>31.12.2022</b>           |   | <b>31.12.2023</b>                               |
| <b>A</b>   |  |                                    | <b>B</b>     | <b>1</b>                    |   | <b>2</b>  |
| Numar mediu de salariatii  |  | 20                                 | 19           | 9                           |   | 9   |
| Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie                        |  | 21                                 | 20           |                             |   |   |
| <b>IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante</b>                    |  |                                    |              |                             | Nr.<br>rd.                                | <b>Sume (lei)</b>                               |
| <b>A</b>   |  |                                    |              |                             | <b>B</b>                                  | <b>1</b>  |
| Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care: |  |                                    |              | 22                          | 21  |   |
| - redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat   |  |                                    |              | 23                          | 22  |   |
| Redevență minieră plătită la bugetul de stat   |  |                                    |              | 24                          | 23  |   |

|   |    |                |                   |                   |
|---|----|----------------|-------------------|-------------------|
| <b>Redevență</b> petrolieră plătită la bugetul de stat  | 25 | 24             |                   |                   |
| Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)  | 26 | 25             |                   |                   |
| Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> , din care:  | 27 | 26             |                   |                   |
| - impozitul datorat la bugetul de stat  | 28 | 27             |                   |                   |
| Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> din statele membre ale Uniunii Europene, din care:                                       | 29 | 28             |                   |                   |
| - impozitul datorat la bugetul de stat  | 30 | 29             |                   |                   |
| <b>Subvenții</b> încasate în cursul perioadei de raportare, din care:   | 31 | 30             |                   |                   |
| - 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<br>(316)   |                   |                   |
| - subvenții pentru combustibili fosili  | 36 | 33b<br>(317)   |                   |                   |
| <b>Creanțe restante</b> , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:                  | 37 | 34             |                   |                   |
| - creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat   | 38 | 35             |                   |                   |
| - creanțe restante de la entități din sectorul privat   | 39 | 36             |                   |                   |
| <b>V. Tichete acordate salariaților</b>   |    | <b>Nr. rd.</b> |                   | <b>Sume (lei)</b> |
| <b>A</b>  |    | <b>B</b>       |                   | <b>1</b>          |
| Contravaloarea tichetelor acordate salariaților   | 40 | 37             |                   |                   |
| Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații   | 41 | 37a<br>(302)   |                   |                   |
| <b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>  |    | <b>Nr. rd.</b> | <b>31.12.2022</b> | <b>31.12.2023</b> |
| <b>A</b>  |    | <b>B</b>       | <b>1</b>          | <b>2</b>          |
| Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :  | 42 | 38             |                   |                   |
| - din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile | 43 | 38a<br>(318)   |                   |                   |
| - după surse de finanțare (rd. 40+41)   | 44 | 39             | 0                 | 0                 |
| - din fonduri publice   | 45 | 40             |                   |                   |
| - din fonduri private   | 46 | 41             |                   |                   |
| - după natura cheltuielilor (rd. 43+44)   | 47 | 42             | 0                 | 0                 |
| - cheltuieli curente  | 48 | 43             |                   |                   |
| - cheltuieli de capital   | 49 | 44             |                   |                   |
| <b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>  |    | <b>Nr. rd.</b> | <b>31.12.2022</b> | <b>31.12.2023</b> |
| <b>A</b>  |    | <b>B</b>       | <b>1</b>          | <b>2</b>          |
| Cheltuieli de inovare   | 50 | 45             |                   |                   |
| - din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile | 51 | 45a<br>(319)   |                   |                   |
| <b>VIII. Alte informații</b>  |    | <b>Nr. rd.</b> | <b>31.12.2022</b> | <b>31.12.2023</b> |
| <b>A</b>  |    | <b>B</b>       | <b>1</b>          | <b>2</b>          |
| Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)   | 52 | 46             |                   |                   |
| Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)   | 53 | 47             |                   |                   |

|   |    |              |         |         |
|---|----|--------------|---------|---------|
| Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)   | 54 | 48           |         |         |
| Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50+51+52+53)  | 55 | 49           |         |         |
| - acțiuni necotate emise de rezidenți   | 56 | 50           |         |         |
| - părți sociale emise de rezidenți  | 57 | 51           |         |         |
| - acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:  | 58 | 52           |         |         |
| - detineri de cel puțin 10%   | 59 | 52a<br>(303) |         |         |
| - obligațiuni emise de nerezidenți  | 60 | 53           |         |         |
| Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)  | 61 | 54           |         |         |
| - creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)  | 62 | 55           |         |         |
| - creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)   | 63 | 56           |         |         |
| Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:   | 64 | 57           | 353.331 | 383.049 |
| - creanțe comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418) | 65 | 58           | 353.331 | 383.049 |
| Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)   | 66 | 59           |         |         |
| Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)   | 67 | 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)   | 68 | 61           | 223.753 | 82.632  |
| - creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)   | 69 | 62           |         |         |
| - creanțe fiscale în legătură cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)   | 70 | 63           | 223.753 | 82.632  |
| - subvenții de încasat(ct.445)  | 71 | 64           |         |         |
| - fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)  | 72 | 65           |         |         |
| - alte creanțe în legătură cu bugetul de stat(ct.4482)  | 73 | 66           |         |         |
| Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)   | 74 | 67           |         |         |
| Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neincasate 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)           | 75 | 68           |         |         |
| Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:   | 76 | 69           | 282.929 | 282.929 |
| - decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii/asociații privind capitalul, decontări din operațiuni în participativ (ct.453+456+4582)  | 77 | 70           |         |         |
| - alte creanțe în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)  | 78 | 71           | 282.929 | 282.929 |

|   |     |              |           |         |
|---|-----|--------------|-----------|---------|
| - sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461) | 79  | 72           |           |         |
| Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:   | 80  | 73           |           |         |
| - de la nerezidenți   | 81  | 74           |           |         |
| Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)  | 82  | 74a<br>(305) |           |         |
| Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)   | 83  | 75           |           |         |
| Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:   | 84  | 76           |           |         |
| - acțiuni necotate emise de rezidenți   | 85  | 77           |           |         |
| - părți sociale emise de rezidenți  | 86  | 78           |           |         |
| - acțiuni emise de nerezidenți  | 87  | 79           |           |         |
| - obligațiuni emise de nerezidenți  | 88  | 80           |           |         |
| - dețineri de obligațiuni verzi   | 89  | 80a<br>(320) |           |         |
| Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)  | 90  | 81           |           |         |
| Casa în lei și în valută (rd.83+84 )  | 91  | 82           | 4.658     | 2.789   |
| - în lei (ct. 5311)   | 92  | 83           | 4.658     | 2.789   |
| - în valută (ct. 5314)  | 93  | 84           |           |         |
| Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.86+88)   | 94  | 85           | 729.580   | 222.689 |
| - în lei (ct. 5121), din care:  | 95  | 86           | 729.580   | 222.689 |
| - conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente  | 96  | 87           |           |         |
| - în valută (ct. 5124), din care:   | 97  | 88           |           |         |
| - conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente   | 98  | 89           |           |         |
| Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.91+92)   | 99  | 90           |           |         |
| - sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)  | 100 | 91           |           |         |
| - sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)   | 101 | 92           |           |         |
| Datorii (rd. 94+97+100+101+104+106+108+109+114 +115+118+124)  | 102 | 93           | 1.103.684 | 712.752 |
| Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), (rd .95+96)   | 103 | 94           |           |         |
| - în lei  | 104 | 95           |           |         |
| - în valută   | 105 | 96           |           |         |
| Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625 ) (rd.98+99)   | 106 | 97           |           |         |
| - în lei  | 107 | 98           |           |         |
| - în valută   | 108 | 99           |           |         |
| Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)   | 109 | 100          |           |         |
| Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 102+103)   | 110 | 101          |           |         |
| - în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute  | 111 | 102          |           |         |
| - în valută   | 112 | 103          |           |         |
| Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:  | 113 | 104          | 84.975    | 84.975  |
| - valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)  | 114 | 105          | 84.975    | 84.975  |



| - valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate  | 115 | 105a<br>(321)  |                   |                   |
|--|-----|----------------|-------------------|-------------------|
| Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:   | 116 | 106            | 781.532           | 449.687           |
| - datorii comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri primite de la clienți nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419) | 117 | 107            | 781.532           | 449.687           |
| Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)  | 118 | 108            | 21.619            | 27.000            |
| Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431 + 436+437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.110 la 113)   | 119 | 109            | 111.578           | 125.011           |
| - datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)  | 120 | 110            | 2.304             | 812               |
| - datorii fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)  | 121 | 111            | 109.274           | 124.199           |
| - fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)   | 122 | 112            |                   |                   |
| - alte datorii în legătura cu bugetul de stat (ct.4481)  | 123 | 113            |                   |                   |
| Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)   | 124 | 114            |                   |                   |
| Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:   | 125 | 115            |                   |                   |
| - sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice   | 126 | 116            |                   |                   |
| - sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice   | 127 | 117            |                   |                   |
| Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:  | 128 | 118            | 103.980           | 26.079            |
| -decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii /asociații privind capitalul, dividende și decontări din operații în participatie (ct.453+456+457+4581+467)  | 129 | 119            | 103.980           | 26.079            |
| -alte datorii în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătura cu instituțiile publice (instituțiile statului ) 2) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)                    | 130 | 120            |                   |                   |
| - subvenții nereluete la venituri (din ct. 472)  | 131 | 121            |                   |                   |
| - varsăminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)  | 132 | 122            |                   |                   |
| - venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)   | 133 | 123            |                   |                   |
| Dobânzi de plătit (ct. 5186)   | 134 | 124            |                   |                   |
| Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)  | 135 | 124a<br>(306)  |                   |                   |
| Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)   | 136 | 125            |                   |                   |
| Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:  | 137 | 126            |                   |                   |
| - acțiuni cotate 3)  | 138 | 127            |                   |                   |
| - acțiuni necotate 4)  | 139 | 128            |                   |                   |
| - părți sociale  | 140 | 129            |                   |                   |
| - capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)  | 141 | 130            |                   |                   |
| Brevete și licențe (din ct.205)  | 142 | 131            |                   |                   |
| <b>IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii</b>  |     | <b>Nr. rd.</b> | <b>31.12.2022</b> | <b>31.12.2023</b> |

| A   |  | B       | 1          |            | 2          |            |       |
|---|--|---------|------------|------------|------------|------------|-------|
| Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)   |  | 143     | 132        |            |            |            |       |
| <b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>   |  |         | Nr. rd.    | 31.12.2022 |            | 31.12.2023 |       |
| A   |  | B       | 1          |            | 2          |            |       |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare   |  | 144     | 133        |            |            |            |       |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune   |  | 145     | 134        |            |            |            |       |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate   |  | 146     | 135        |            |            |            |       |
| <b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>   |  |         | Nr. rd.    | 31.12.2022 |            | 31.12.2023 |       |
| A   |  | B       | 1          |            | 2          |            |       |
| Valoarea contabilă netă a bunurilor 5)  |  | 147     | 136        |            |            |            |       |
| <b>XII. Capital social vărsat</b>   |  | Nr. rd. | 31.12.2022 |            | 31.12.2023 |            |       |
| A   |  | B       | Suma (lei) | % 6)       | Suma (lei) | % 6)       |       |
|   |  |         | Col.1      | Col.2      | Col.3      | Col.4      |       |
| <b>Capital social vărsat (ct. 1012) 6), (rd. 138 +141+145 la 148)</b>   |  | 148     | 137        | 482.718    | X          | 482.718    | X     |
| - deținut de instituții publice, (rd. 139+140)  |  | 149     | 138        |            |            |            |       |
| - deținut de instituții publice de subord. centrală   |  | 150     | 139        |            |            |            |       |
| - deținut de instituții publice de subord. locală   |  | 151     | 140        |            |            |            |       |
| - deținut de societățile cu capital de stat, din care:  |  | 152     | 141        |            |            |            |       |
| - cu capital integral de stat   |  | 153     | 142        |            |            |            |       |
| - cu capital majoritar de stat  |  | 154     | 143        |            |            |            |       |
| - cu capital minoritar de stat  |  | 155     | 144        |            |            |            |       |
| - deținut de regiile autonome   |  | 156     | 145        |            |            |            |       |
| - deținut de societăți cu capital privat  |  | 157     | 146        | 457.573    | 94,79      | 457.573    | 94,79 |
| - deținut de persoane fizice  |  | 158     | 147        | 24.945     | 5,17       | 24.945     | 5,17  |
| - deținut de alte entități  |  | 159     | 148        | 200        | 0,04       | 200        | 0,04  |
|   |  |         | Nr. rd.    | Sume (lei) |            |            |       |
| A   |  | B       | 2022       |            | 2023       |            |       |
| <b>XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:</b> |  | 160     | 149        |            |            |            |       |
| - către instituții publice centrale;  |  | 161     | 150        |            |            |            |       |
| - către instituții publice locale;  |  | 162     | 151        |            |            |            |       |
| - către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.  |  | 163     | 152        |            |            |            |       |
|   |  |         | Nr. rd.    | Sume (lei) |            |            |       |

| A   |  | B              | 2022              | 2023       |
|---|--|----------------|-------------------|------------|
| <b>XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul raportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:</b> |  | 164            | 153               |            |
| - dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:  |  | 165            | 154               |            |
| - către instituții publice centrale;  |  | 166            | 155               |            |
| - către instituții publice locale;  |  | 167            | 156               |            |
| - către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.  |  | 168            | 157               |            |
| - dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:   |  | 169            | 158               |            |
| - către instituții publice centrale;  |  | 170            | 159               |            |
| - către instituții publice locale;  |  | 171            | 160               |            |
| - către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.  |  | 172            | 161               |            |
| <b>XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul raportat</b>  |  | <b>Nr. rd.</b> | <b>Sume (lei)</b> |            |
| A   |  | B              | 2022              | 2023       |
| Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul raportat  |  | 173            | 161a (304)        |            |
| <b>XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018</b>   |  | <b>Nr. rd.</b> | <b>Sume (lei)</b> |            |
| A   |  | B              | 2022              | 2023       |
| - dividendele interimare repartizate 7)   |  | 174            | 161b (307)        |            |
| <b>XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)</b>   |  | <b>Nr. rd.</b> | <b>Sume (lei)</b> |            |
| A   |  | B              | 31.12.2022        | 31.12.2023 |
| Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:   |  | 175            | 162               |            |
| - creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate  |  | 176            | 163               |            |
| Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:   |  | 177            | 164               |            |
| - creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate  |  | 178            | 165               |            |
| <b>XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)</b>  |  | <b>Nr. rd.</b> | <b>Sume (lei)</b> |            |
| A   |  | B              | 31.12.2022        | 31.12.2023 |
| Venituri obținute din activități agricole   |  | 179            | 166               |            |
| <b>XIX. Situația veniturilor și cheltuielilor</b>   |  | <b>Nr. rd.</b> | <b>Sume (lei)</b> |            |
| A   |  | B              | 31.12.2022        | 31.12.2023 |
| 1. Cifra de afaceri netă (rd. 168+169-170+172)  |  | 180            | 167               | 2.557.666  |
| - din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate   |  | 181            | 167a (325)        |            |
| Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)  |  | 182            | 168               | 2.557.666  |
| Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)  |  | 183            | 169               | 2.637.213  |

|  |     |               |           |           |
|--|-----|---------------|-----------|-----------|
| Reduceri comerciale acordate (ct. 709)   | 184 | 170           |           |           |
| — Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766-8) |     | 171           |           |           |
| Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)   | 185 | 172           |           |           |
| 2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)  |     |               |           |           |
| Sold C   | 186 | 173           |           |           |
| Sold D   | 187 | 174           |           |           |
| 3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)  | 188 | 175           |           |           |
| 4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)   | 189 | 176           |           |           |
| 5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)   | 190 | 177           |           |           |
| 6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 +7417 + 7419)  | 191 | 178           |           |           |
| 7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815), din care:   | 192 | 179           |           |           |
| -venituri din subvenții pentru investiții (ct. 7584)   | 193 | 180           |           |           |
| -venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)   | 194 | 181           |           |           |
| <b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL</b><br><b>(rd. 167+173-174+175+176+177+178+179)</b>   | 195 | 182           | 2.557.666 | 2.637.213 |
| 8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)  | 196 | 183           | 45.793    | 132.213   |
| Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)   | 197 | 184           |           |           |
| b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:  | 198 | 185           | 655.609   | 621.979   |
| - cheltuielile privind consumul de energie (ct. 6051)  | 199 | 185a<br>(326) |           |           |
| - cheltuielile privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)  | 200 | 185b<br>(327) |           |           |
| c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)   | 201 | 186           |           |           |
| Reduceri comerciale primite (ct. 609)  | 202 | 187           |           |           |
| 9. Cheltuieli cu personalul (rd. 189+190)  | 203 | 188           | 492.291   | 508.822   |
| a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644) 8)   | 204 | 189           | 482.902   | 499.066   |
| b) Cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct.645+646)  | 205 | 190           | 9.389     | 9.756     |
| 10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale<br><b>(rd. 191a + 192-193)</b>                                    | 206 | 191           | 274.534   | 273.459   |
| a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)  | 207 | 191a<br>(330) |           |           |
| a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+din ct.6818)   | 208 | 192           | 274.534   | 273.459   |
| a.3) Venituri (ct.7813+din ct.7818)  | 209 | 193           |           |           |
| b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 195-196)   | 210 | 194           |           |           |
| b.1) Cheltuieli (ct.654+6814+din ct.6818)  | 211 | 195           |           |           |
| b.2) Venituri (ct.754+7814+din ct.7818)  | 212 | 196           |           |           |
| 11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 198 la 203 + 198a+198e+198g+198i)   | 213 | 197           | 2.005.207 | 888.851   |
| 11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621 +622+623+624+625+626+627+628)                                     | 214 | 198           | 1.837.303 | 724.495   |
| 11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:  | 215 | 198a<br>(331) |           |           |
| - cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)   | 216 | 198b<br>(332) |           |           |
| - cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)   | 217 | 198c<br>(333) |           |           |

|  |     |               |           |           |
|--|-----|---------------|-----------|-----------|
| - cheltuieli cu chirile (ct. 6123)   | 218 | 198d<br>(334) |           |           |
| 11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616),<br>din care:  | 219 | 198e<br>(335) |           |           |
| - cheltuielile în relația cu entitățile afiliate   | 220 | 198f<br>(336) |           |           |
| 11.4. Cheltuieli de management (ct. 617),<br>din care:   | 221 | 198g<br>(337) |           |           |
| - cheltuielile în relația cu entitățile afiliate   | 222 | 198h<br>(338) |           |           |
| 11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618),<br>din care:  | 223 | 198i<br>(339) |           |           |
| - cheltuielile în relația cu entitățile afiliate   | 224 | 198j<br>(340) |           |           |
| 11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli<br>reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative<br>speciale (ct. 635 + 6586) | 225 | 199           | 161.214   | 161.603   |
| 11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)  | 226 | 200           |           |           |
| 11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)  | 227 | 201           |           |           |
| 11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587),<br>din care:   | 228 | 202           |           |           |
| - inundații  | 229 | 202a<br>(322) |           |           |
| - secetă   | 230 | 202b<br>(323) |           |           |
| - alunecări de teren   | 231 | 202c<br>(324) |           |           |
| 11.10. Alte cheltuieli (ct. 651 + 6581 + 6582 + 6583 + 6584 + 6588)  | 232 | 203           | 6.690     | 2.753     |
| —Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din<br>Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct. 666-8)                          |     | 204           |           |           |
| 12. Ajustări privind provizioanele (rd. 206-207)   | 233 | 205           |           |           |
| - Cheltuieli (ct. 6812)  | 234 | 206           |           |           |
| - Venituri (ct. 7812)  | 235 | 207           |           |           |
| <b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL<br/>(rd. 183 la 186 - 187+188+191+194+197+205)</b>   | 236 | 208           | 3.473.434 | 2.425.324 |
| <b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:</b>  |     |               |           |           |
| - Profit (rd. 182-208)   | 237 | 209           | 0         | 211.889   |
| - Pierdere (rd. 208-182)   | 238 | 210           | 915.768   | 0         |
| 13. Venituri din interese de participare (ct. 7611+7612+7613)  | 239 | 211           |           |           |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate  | 240 | 212           |           |           |
| 14. Venituri din dobânzi (ct. 766)   | 241 | 213           |           |           |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate  | 242 | 214           |           |           |
| 15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)  | 243 | 215           |           |           |
| 16. Alte venituri financiare (ct. 7615 + 762 + 764 + 765 + 767 + 768)  | 244 | 216           |           |           |
| - din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)  | 245 | 217           |           |           |
| <b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 211 + 213 + 215 + 216)</b>   | 246 | 218           |           |           |
| 17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare<br>deținute ca active circulante (rd. 220 - 221)   | 247 | 219           |           |           |
| - Cheltuieli (ct. 686)   | 248 | 220           |           |           |
| - Venituri (ct. 786)   | 249 | 221           |           |           |

|  |     |               |           |           |
|--|-----|---------------|-----------|-----------|
| 18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)  | 250 | 222           |           |           |
| - din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate   | 251 | 223           |           |           |
| 19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)  | 252 | 224           |           |           |
| <b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 219+ 222 +224)</b>   | 253 | 225           |           |           |
| <b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>  |     |               |           |           |
| - Profit (rd. 218 - 225)   | 254 | 226           | 0         | 0         |
| - Pierdere (rd. 225 - 218)   | 255 | 227           | 0         | 0         |
| <b>VENITURI TOTALE (rd. 182+218)</b>   | 256 | 228           | 2.557.666 | 2.637.213 |
| <b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 208+225)</b>   | 257 | 229           | 3.473.434 | 2.425.324 |
| <b>PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>   |     |               |           |           |
| - Profit (rd. 228-229)   | 258 | 230           | 0         | 211.889   |
| - Pierdere (rd. 229-228)   | 259 | 231           | 915.768   | 0         |
| 20. Impozitul pe profit (ct. 691)  | 260 | 232           |           |           |
| 21. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct. 694) | 261 | 232a<br>(328) |           |           |
| 22. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct. 794)  | 262 | 232b<br>(329) |           |           |
| 23. Impozitul specific unor activități (ct. 695)   | 263 | 233           |           |           |
| 24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)  | 264 | 234           | 25.577    | 26.373    |
| <b>PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) :</b>   |     |               |           |           |
| - Profit (rd. 230-231-232-233-234-232a+232b)   | 265 | 235           | 0         | 185.516   |
| - Pierdere (rd. 231+232+233+234-230+232a-232b)   | 266 | 236           | 941.345   | 0         |

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

Numele si prenumele

ALDEA CIPRIAN ILIE

Semnatura \_\_\_\_\_

**Formular  
VALIDAT**

Numele si prenumele

MARGINEAN GABRIELA

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 șomeri în vârstă de peste 45 ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

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

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

5) 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.

6) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 5394/ 2023, la rd. 149 - 159 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 148.

7) 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.

8) La acest rând 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'.

## SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2023

Cod 40

- lei -

| Elemente de<br>imobilizari  | Nr.<br>rd. | Valori brute     |             |                |                                       | Sold final<br>(col.5=1+2-3) |
|---|------------|------------------|-------------|----------------|---------------------------------------|-----------------------------|
|   |            | Sold<br>initial  | Cresteri 1) | Reduceri 2)    |                                       |                             |
|   |            |                  |             | Total          | Din care:<br>dezmembrari<br>si casari |                             |
| A   | B          | 1                | 2           | 3              | 4                                     | 5                           |
| <b>I.Imobilizari necorporale</b>  |            |                  |             |                |                                       |                             |
| 1.Cheptuiei de constituire  | 01         |                  |             |                | X                                     |                             |
| 2.Cheptuiei de dezvoltare   | 02         |                  |             |                | X                                     |                             |
| 3.Concesiuni,brevete, licente,<br>marci comerciale, drepturi si<br>active similare si alte imobilizari<br>necorporale | 03         |                  |             |                | X                                     |                             |
| 4.Fond comercial  | 04         |                  |             |                | X                                     |                             |
| 5.Active necorporale de explorare<br>si evaluare a resurselor minerale  | 05         |                  |             |                | X                                     |                             |
| 6.Avansuri acordate pentru<br>imobilizari necorporale   | 06         | 3.707            |             |                | X                                     | 3.707                       |
| <b>TOTAL (rd. 01 la 06)</b>   | <b>07</b>  | <b>3.707</b>     |             |                | <b>X</b>                              | <b>3.707</b>                |
| <b>II.Imobilizari corporale</b>   |            |                  |             |                |                                       |                             |
| 1.Terenuri și amenajări de terenuri   | 08         | 961.121          |             |                | X                                     | 961.121                     |
| 2.Constructii   | 09         | 4.213.080        |             |                |                                       | 4.213.080                   |
| 3.Instalatii tehnice si masini  | 10         | 823.313          |             | 119.033        | 119.033                               | 704.280                     |
| 4.Alte instalatii , utilaje si mobilier   | 11         | 7.047            |             | 7.047          | 7.047                                 | 0                           |
| 5.Investitii imobiliare   | 12         |                  |             |                |                                       |                             |
| 6.Imobilizari corporale in curs de<br>executie  | 13         |                  |             |                |                                       |                             |
| 7.Investitii imobiliare in curs de<br>executie  | 14         | 19.224           |             |                |                                       | 19.224                      |
| 8.Active corporale de explorare si<br>evaluare a resurselor minerale  | 15         |                  |             |                |                                       |                             |
| 9.Active biologice productive   | 16         |                  |             |                |                                       |                             |
| 10.Avansuri acordate pentru<br>imobilizari corporale  | 17         |                  |             |                |                                       |                             |
| <b>TOTAL (rd. 08 la 17)</b>   | <b>18</b>  | <b>6.023.785</b> |             | <b>126.080</b> | <b>126.080</b>                        | <b>5.897.705</b>            |
| <b>III.Imobilizari financiare</b>   | <b>19</b>  |                  |             |                | X                                     |                             |
| <b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL<br/>(rd.07+18+19)</b>   | <b>20</b>  | <b>6.027.492</b> |             | <b>126.080</b> | <b>126.080</b>                        | <b>5.901.412</b>            |

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

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



## SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

| Elemente de imobilizari  | Nr. rd.   | Sold initial     | Amortizare in cursul anului <sup>1)</sup> | Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării <sup>2)</sup> | Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8) |
|--|-----------|------------------|---|---|--|
| A  | B         | 6                | 7   | 8   | 9  |
| <b>I.Imobilizari necorporale</b>   |           |                  |   |   |  |
| 1.Cheltuieli de constituire  | 21        |                  |   |   |  |
| 2.Cheltuieli de dezvoltare   | 22        |                  |   |   |  |
| 3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale | 23        |                  |   |   |  |
| 4.Fond comercial   | 24        |                  |   |   |  |
| 5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale  | 25        | 3.707            |   |   | 3.707  |
| <b>TOTAL (rd.21 la 25)</b>   | <b>26</b> | <b>3.707</b>     |   |   | <b>3.707</b>                                 |
| <b>II.Imobilizari corporale</b>  |           |                  |   |   |  |
| 1.Amenajari de terenuri  | 27        |                  |   |   |  |
| 2.Constructii  | 28        | 2.003.516        | 252.001                                   |   | 2.255.517                                    |
| 3.Instalatii tehnice si masini   | 29        | 246.333          | 21.458                                    | 119.033   | 148.758                                      |
| 4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier   | 30        | 7.047            |   | 7.047   | 0  |
| 5.Investitii imobiliare  | 31        |                  |   |   |  |
| 6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale  | 32        |                  |   |   |  |
| 7.Active biologice productive  | 33        |                  |   |   |  |
| <b>TOTAL (rd.27 la 33)</b>   | <b>34</b> | <b>2.256.896</b> | <b>273.459</b>                            | <b>126.080</b>  | <b>2.404.275</b>                             |
| <b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)</b>  | <b>35</b> | <b>2.260.603</b> | <b>273.459</b>                            | <b>126.080</b>  | <b>2.407.982</b>                             |

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

**Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării**

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

# SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

F40 - pag. 3

- lei -

| Elemente de imobilizari  | Nr. rd.   | Sold initial | Ajustari constituite in cursul anului | Ajustari reluate la venituri | Sold final (col. 13=10+11-12) |
|--|-----------|--------------|---------------------------------------|------------------------------|-------------------------------|
| A  | B         | 10           | 11                                    | 12                           | 13                            |
| <b>I.Imobilizari necorporale</b>   |           |              |                                       |                              |                               |
| 1.Cheltuieli de dezvoltare   | 36        |              |                                       |                              |                               |
| 2.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale | 37        |              |                                       |                              |                               |
| 3.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale  | 38        |              |                                       |                              |                               |
| 4.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale   | 39        |              |                                       |                              |                               |
| <b>TOTAL (rd.36 la 39)</b>   | <b>40</b> |              |                                       |                              |                               |
| <b>II.Imobilizari corporale</b>  |           |              |                                       |                              |                               |
| 1.Terenuri 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        |              |                                       |                              |                               |
| <b>TOTAL (rd. 41 la 50)</b>  | <b>51</b> |              |                                       |                              |                               |
| <b>III.Imobilizari financiare</b>  |           |              |                                       |                              |                               |
| AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)   | 53        |              |                                       |                              |                               |

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

ALDEA CIPRIAN ILIE

Semnătura \_\_\_\_\_



Formular  
VALIDAT

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

MARGINEAN GABRIELA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura \_\_\_\_\_



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

## ATENȚIE !

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

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

### A. Întocmire raportări anuale

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

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

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

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Atentie ! Selectati mai intai tipul entitatii (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

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

## BALANTA DE VERIFICARE CU 4 SERII DE EGALITATI LA LUNA 12/23

( Analitica )  
( Lei )

| Cont   | Denumire              | SOLDURI INITIALE AN |              | RULAJE LUNARE |            | RULAJE CUMULATE AN |              | SOLDURI FINALE |              |
|--------|-----------------------|---------------------|--------------|---------------|------------|--------------------|--------------|----------------|--------------|
|        |                       | Debit               | Credit       | Debit         | Credit     | Debit              | Credit       | Debit          | Credit       |
| 1012   | Capital Subsc varsat  |                     | 482,717.50   |               |            |                    |              |                | 482,717.50   |
| 101    | Capital Social        |                     | 482,717.50   |               |            |                    |              |                | 482,717.50   |
| 1051   | Rez.ree bil / An inf  |                     | 3,154,130.02 |               |            |                    |              |                | 3,154,130.02 |
| 105    | Diferente Din Reeval  |                     | 3,154,130.02 |               |            |                    |              |                | 3,154,130.02 |
| 1061   | Rezerve Legale        |                     | 96,543.50    |               |            |                    |              |                | 96,543.50    |
| 1062   | Rezerve Act.propril   |                     | 4,594.83     |               |            |                    |              |                | 4,594.83     |
| 10681  | Alte F. Din Profit    |                     | 88,517.17    |               |            |                    |              |                | 88,517.17    |
| 10682  | Alte F. Din Fd.dezv.  |                     | 17,708.48    |               |            |                    |              |                | 17,708.48    |
| 10689  | Dif.din Reevaluare    |                     | 2,854.54     |               |            |                    |              |                | 2,854.54     |
| 1068   | Alte Rezerve          |                     | 109,080.19   |               |            |                    |              |                | 109,080.19   |
| 106    | Rezerve               |                     | 210,218.52   |               |            |                    |              |                | 210,218.52   |
| 10     | Capital Si Rezerve    |                     | 3,847,066.04 |               |            |                    |              |                | 3,847,066.04 |
| 1171.1 | Profit Neapartizat    |                     | 553,332.56   |               |            |                    |              |                | 553,332.56   |
| 1171.2 | Pierdere Neacoperita  |                     |              |               |            | 941,344.76         |              | 941,344.76     |              |
| 1171   | Rez.rep.prof.nerep    |                     | 553,332.56   |               |            | 941,344.76         |              | 388,012.20     |              |
| 117    | Rezultatul Reportat   |                     | 553,332.56   |               |            | 941,344.76         |              | 388,012.20     |              |
| 11     | Rezultatul Reportat   |                     | 553,332.56   |               |            | 941,344.76         |              | 388,012.20     |              |
| 121    | Profit Si Pierdere    | 941,344.76          |              | 260,722.95    | 237,442.21 | 2,451,696.86       | 3,578,557.57 | 185,515.95     |              |
| 12     | Rez. Exercitiului     | 941,344.76          |              | 260,722.95    | 237,442.21 | 2,451,696.86       | 3,578,557.57 | 185,515.95     |              |
| 167.1  | Garantii              |                     | 84,974.67    |               |            |                    |              | 84,974.67      |              |
| 167    | Impunm. datorii-alte  |                     | 84,974.67    |               |            |                    |              | 84,974.67      |              |
| 16     | Impor. si Dat.asimil. |                     | 84,974.67    |               |            |                    |              | 84,974.67      |              |
| 1      | Clasa 1               | 941,344.76          | 4,485,373.27 | 260,722.95    | 237,442.21 | 3,393,041.62       | 3,578,557.57 | 388,012.20     | 4,117,556.66 |
| 208    | Alte Imobiliz. necorp | 3,707.29            |              |               |            |                    |              | 3,707.29       |              |
| 20     | Imobiliz. necorporale | 3,707.29            |              |               |            |                    |              | 3,707.29       |              |
| 2111   | Terenuri              | 961,120.63          |              |               |            |                    |              | 961,120.63     |              |
| 211    | Terenuri              | 961,120.63          |              |               |            |                    |              | 961,120.63     |              |
| 212    | Constructii           | 4,213,079.51        |              |               |            |                    |              | 4,213,079.51   |              |
| 2131   | Echipam. tehnologice  | 559,908.41          |              |               |            |                    |              | 559,908.41     |              |

## BALANTA DE VERIFICARE CU 4 SERII DE EGALITATI LA LUNA 12/23

( Analitica )  
( Lei )

| Cont   | Denumire                  | SOLDURI INITIALE AN |                     | RULAJE LUNARE     |                   | RULAJE CUMULATE AN |                   | SOLDURI FINALE      |                     |
|--------|---------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|-------------------|--------------------|-------------------|---------------------|---------------------|
|        |                           | Debit               | Credit              | Debit             | Credit            | Debit              | Credit            | Debit               | Credit              |
| 2132   | Ap.int.mas.contr.reg      | 6,619.18            |                     |                   | 6,619.18          |                    | 6,619.18          |                     |                     |
| 2133   | Mijl Transp               | 256,786.23          |                     |                   | 112,414.10        |                    | 112,414.10        |                     | 144,372.13          |
| 213    | Inst.tehn.mij.trans       | 823,313.82          |                     |                   | 119,033.28        |                    | 119,033.28        |                     | 704,280.54          |
| 214    | Mobilier birouca          | 7,046.93            |                     |                   | 7,046.93          |                    | 7,046.93          |                     |                     |
| 21     | Imobiliz.corporate        | 6,004,560.89        |                     |                   | 126,080.21        |                    | 126,080.21        |                     | 5,878,480.68        |
| 2311   | Inv.in Curs Trans         | 19,224.05           |                     |                   |                   |                    |                   |                     | 19,224.05           |
| 231    | Imobil Corp in Curs       | 19,224.05           |                     |                   |                   |                    |                   |                     | 19,224.05           |
| 23     | Imobilizari In Curs       | 19,224.05           |                     |                   |                   |                    |                   |                     | 19,224.05           |
| 2808   | Amort.alior. Imob.nec     |                     | 3,707.29            |                   |                   |                    |                   |                     | 3,707.29            |
| 280    | Amort.imobiliz.necor      |                     | 3,707.29            |                   |                   |                    |                   |                     | 3,707.29            |
| 2812   | Amort.construcii          |                     | 2,003,515.80        |                   | 20,955.30         |                    | 252,001.24        |                     | 2,255,517.04        |
| 2813   | Amort.alte Im Corp.       |                     | 246,332.71          |                   | 1,788.16          |                    | 21,457.92         |                     | 148,757.35          |
| 2814   | Amort.mobilier alt        |                     | 7,046.93            |                   | 7,046.93          |                    |                   |                     |                     |
| 281    | Amort.imobiliz.corp.      |                     | 2,256,895.44        |                   | 22,743.46         |                    | 273,459.16        |                     | 2,404,274.39        |
| 28     | Amort.priv.imobiliz.      |                     | 2,260,602.73        |                   | 22,743.46         |                    | 273,459.16        |                     | 2,407,981.68        |
| 2      | Clasa 2                   | <b>6,027,492.23</b> | <b>2,260,602.73</b> | <b>126,080.21</b> | <b>148,823.67</b> | <b>126,080.21</b>  | <b>399,539.37</b> | <b>5,901,412.02</b> | <b>2,407,981.68</b> |
| 4012   | Furnizori Chetivueli      |                     | 247,889.41          |                   | 193,241.96        |                    | 1,631,090.77      |                     | 187,948.70          |
| 401    | Furnizori                 |                     | 247,889.41          |                   | 193,241.96        |                    | 1,631,090.77      |                     | 187,948.70          |
| 404.1  | Ct.Eon Centrala Fotovolta |                     | 533,642.89          |                   | 18,000.00         |                    | 271,904.00        |                     | 261,738.89          |
| 404    | Furnizori Imobiliz.       |                     | 533,642.89          |                   | 18,000.00         |                    | 271,904.00        |                     | 261,738.89          |
| 40     | Furnizori SI Ct.asim      |                     | 781,532.30          |                   | 88,822.12         |                    | 1,962,935.48      |                     | 449,687.59          |
| 41111  | Clienti Comercial         |                     | 353,331.19          |                   | 267,828.48        |                    | 2,937,578.26      |                     | 383,049.03          |
| 4111   | Clienti                   |                     | 353,331.19          |                   | 267,828.48        |                    | 2,937,578.26      |                     | 383,049.03          |
| 411    | Clienti                   |                     | 353,331.19          |                   | 267,828.48        |                    | 2,937,578.26      |                     | 383,049.03          |
| 41     | Clienti SI Ct.asim.       |                     | 353,331.19          |                   | 267,828.48        |                    | 2,937,578.26      |                     | 383,049.03          |
| 421    | Pers.remun.datorate       |                     | 21,619.00           |                   | 43,659.00         |                    | 499,066.00        |                     | 27,000.00           |
| 425    | Avans Acordat Pers.       |                     |                     |                   | 1,300.00          |                    | 15,600.00         |                     |                     |
| 42     | Personal SI Ct.asim.      |                     | 21,619.00           |                   | 44,959.00         |                    | 514,666.00        |                     | 27,000.00           |
| 4311.1 | Debit Cas Unilate         |                     | -10,095.00          |                   |                   |                    | 1,994.00          |                     | -8,101.00           |

## BALANTA DE VERIFICARE CU 4 SERII DE EGALITATI LA LUNA 12/23

( Analitica )  
(Lei)

| Cont   | Denumire                   | SOLDURI INITIALE AN |            | RULAJE LUNARE |            | RULAJE CUMULATE AN |              | SOLDURI FINALE |            |
|--------|----------------------------|---------------------|------------|---------------|------------|--------------------|--------------|----------------|------------|
|        |                            | Debit               | Credit     | Debit         | Credit     | Debit              | Credit       | Debit          | Credit     |
| 4311   | Contr unitatii -cas        |                     | -10,095.00 |               |            |                    |              |                |            |
| 4315   | 7%contr sanal/boala        |                     | 8,515.00   | 12,194.00     | 12,686.00  | 129,451.00         | 124,775.00   |                | -8,101.00  |
| 4316   | Contr pt concedii SI       |                     | 3,884.00   | 5,806.00      | 5,074.00   | 48,721.00          | 49,911.00    |                | 3,839.00   |
| 431    | Asiguran Sociale           |                     | 2,304.00   | 18,000.00     | 17,760.00  | 178,172.00         | 176,680.00   |                | 812.00     |
| 436    | Cam (contr as pt munca)    |                     | 750.00     | 840.00        | 1,018.00   | 9,499.00           | 9,756.00     |                | 1,007.00   |
| 43     | Asig soc pr soc asim       |                     | 3,054.00   | 18,840.00     | 18,778.00  | 187,671.00         | 186,436.00   |                | 1,819.00   |
| 441.8  | Impozit Microintreprindere |                     | 5,811.00   |               | 7,165.00   | 25,019.00          | 26,373.00    |                | 7,165.00   |
| 441    | Impozitul Pe Profit        |                     | 5,811.00   |               | 7,165.00   | 25,019.00          | 26,373.00    |                | 7,165.00   |
| 4423   | T v.a. De Plata            |                     |            | 15,570.29     | 15,570.29  | 69,536.94          | 69,536.94    |                |            |
| 4424   | T v.a De Recuperat         |                     | 89,255.86  |               | 15,570.29  | 3,406.64           | 69,536.94    |                | 23,125.56  |
| 4426   | T v.a. Deducibila          |                     |            | 11,274.47     | 11,274.47  | 261,610.95         | 261,610.95   |                |            |
| 442701 | Tva                        |                     |            | 26,844.76     | 26,844.76  | 327,741.25         | 327,741.25   |                |            |
| 4427   | Tva Col vinz mat 19%       |                     |            | 26,844.76     | 26,844.76  | 327,741.25         | 327,741.25   |                |            |
| 4428CL | Tva Neexcl La Incasare     |                     | 28,039.94  | 26,844.76     | 30,386.27  | 327,741.25         | 334,504.33   |                | 34,803.02  |
| 4428FR | Tva Neex fr La Plata       |                     | 134,497.12 | 27,101.24     | 11,274.47  | 209,746.39         | 261,610.95   |                | 82,632.56  |
| 4428   | T v.a. Neexigibila         |                     | 106,457.18 | 53,946.00     | 41,660.74  | 537,487.64         | 596,115.28   |                | 47,829.54  |
| 442    | T v.a.                     |                     | 195,713.04 | 107,635.52    | 110,920.55 | 1,199,783.42       | 1,324,541.36 |                | 70,955.10  |
| 444    | Impozit Sal buget SI       |                     | 2,469.00   |               | 3,181.00   | 27,169.00          | 30,227.00    |                | 5,527.00   |
| 4462   | Impozit Cladin             |                     | 64,527.31  | 4,700.00      |            | 130,200.00         | 129,052.00   |                | 63,379.31  |
| 4464   | Impozit Teren              |                     |            |               |            | 6,353.20           | 10,169.00    |                | 3,815.80   |
| 4465   | Impozit Auto               |                     |            |               |            |                    | 3,132.00     |                | 3,132.00   |
| 4466   | Taxa Firma                 |                     | 7,519.75   |               |            | 14,484.95          | 12,130.88    |                | 5,165.68   |
| 4467   | Taxa Salubritate Nerezidu  |                     | 157.50     |               |            | 105.85             | 153.04       |                | 204.69     |
| 446    | Alte Imp taxe Asim.        |                     | 72,204.56  | 4,700.00      |            | 151,144.00         | 154,636.92   |                | 75,697.48  |
| 44     | Bug st fd sp asimil        |                     | 115,228.48 | 112,335.52    | 121,266.55 | 1,403,115.42       | 1,535,778.28 |                | 17,434.38  |
| 457.2  | Dividende Pizice           |                     | 103,372.81 |               |            |                    |              |                | 103,372.81 |
| 457.3  | Dividende P Jundice        |                     | 606.76     |               |            |                    |              |                | 606.76     |
| 457    | Dividende De Plata         |                     | 103,979.57 |               |            |                    |              |                | 103,979.57 |
| 45     | Grup SI Asociati           |                     | 103,979.57 |               |            |                    |              |                | 103,979.57 |

## BALANTA DE VERIFICARE CU 4 SERII DE EGALITATI LA LUNA 12/23

( Analitica )  
(Lei)

| Cont  | Denumire                  | SOLDURI INITIALE AN |              | RULAJE LUNARE |            | RULAJE CUMULATE AN |              | SOLDURI FINALE |            |
|-------|---------------------------|---------------------|--------------|---------------|------------|--------------------|--------------|----------------|------------|
|       |                           | Debit               | Credit       | Debit         | Credit     | Debit              | Credit       | Debit          | Credit     |
| 4611  | Alli Debitori             | 290.000,00          |              |               |            |                    |              | 290.000,00     |            |
| 4612  | Debitori                  | -7.071,09           |              |               |            |                    |              | -7.071,09      |            |
| 461   | Debitori Diversi          | 282.928,91          |              |               |            |                    |              | 282.928,91     |            |
| 4624  |                           |                     | -47.600,00   | 1.000,00      |            | 40.500,00          | 10.198,48    |                | -77.901,52 |
| 4625  | Aldea Gherghie            |                     |              |               |            | 17.100,00          | 17.100,00    |                |            |
| 462   | Credition Diversi         |                     | -47.600,00   | 1.000,00      |            | 57.600,00          | 27.298,48    |                | -77.901,52 |
| 46    | Deb. St. Cred diversi     | 330.528,91          |              | 1.000,00      |            | 57.600,00          | 27.298,48    | 360.830,43     |            |
| 4712  | Impoziti Cladiri          |                     |              |               | 10.752,70  | 129.052,00         | 129.052,00   |                |            |
| 4714  | Impoziti Teren            |                     |              |               | 846,79     | 10.169,00          | 10.169,00    |                |            |
| 4715  | Taxa Firma Afisaj         |                     |              |               | 762,68     | 12.130,88          | 12.130,88    |                |            |
| 4716  | Taxa Auto                 |                     |              |               | 261,00     | 3.132,00           | 3.132,00     |                |            |
| 4717  | Taxa Salubritate Nerezid  |                     |              |               | 153,04     | 153,04             | 153,04       |                |            |
| 471   | Cheelt liveg in Avans     |                     |              |               | 12.776,21  | 154.636,92         | 154.636,92   |                |            |
| 47    | Cl.reg.-asiniolate        |                     |              |               | 12.776,21  | 154.636,92         | 154.636,92   |                | 133.322,61 |
| 496   | Prov.dep.cr.-dd           |                     | 133.322,61   |               |            |                    |              |                | 133.322,61 |
| 49    | Prov.dep.cr.              |                     | 133.322,61   |               |            |                    |              |                | 133.322,61 |
| 4     | Clasa 4                   | 860.013,08          | 1.104.431,98 | 533.785,12    | 638.211,35 | 7.242.539,92       | 6.987.484,71 | 771.736,06     | 761.099,75 |
| 51211 | Transilvania Ct Divdende  | 7.551,28            |              |               |            |                    |              | 7.551,28       |            |
| 51217 | Disponibil Transilva      | 4.215,83            |              | 221.375,85    | 117.483,23 | 2.735.400,42       | 2.530.611,71 | 209.004,54     |            |
| 51218 | Banca Transilvania Ct Sib | 5.133,09            |              | 5.000,00      | 4.261,06   | 151.000,00         | 149.999,82   | 6.133,27       |            |
| 5121  | Disp la Banca In Lei      | 16.900,20           |              | 226.375,85    | 121.744,29 | 2.886.400,42       | 2.680.611,53 | 222.689,09     |            |
| 512   | Cont. Cur. La Banci       | 16.900,20           |              | 226.375,85    | 121.744,29 | 2.886.400,42       | 2.680.611,53 | 222.689,09     |            |
| 51    | Conturi La Banci          | 16.900,20           |              | 226.375,85    | 121.744,29 | 2.886.400,42       | 2.680.611,53 | 222.689,09     |            |
| 5311  | Casa In Lei               | 4.657,71            |              | 18.736,78     | 19.479,39  | 230.692,88         | 232.561,87   | 2.788,72       |            |
| 531   | Casa                      | 4.657,71            |              | 18.736,78     | 19.479,39  | 230.692,88         | 232.561,87   | 2.788,72       |            |
| 53    | Casa                      | 4.657,71            |              | 18.736,78     | 19.479,39  | 230.692,88         | 232.561,87   | 2.788,72       |            |
| 5817  | Virament Int Transilvania |                     |              | 5.000,00      | 5.000,00   | 156.000,00         | 156.000,00   |                |            |
| 581   | Viramente Interne         |                     |              | 5.000,00      | 5.000,00   | 156.000,00         | 156.000,00   |                |            |
| 58    | Viramente Interne         |                     |              | 5.000,00      | 5.000,00   | 156.000,00         | 156.000,00   |                |            |



## BALANTA DE VERIFICARE CU 4 SERII DE EGALITATI LA LUNA 12/23

( Analitica )  
( Lei )

| Cont   | Denumire                  | SOLDURI INITIALE AN |        | RULAJE LUNARE |            | RULAJE CUMULATE AN |              | SOLDURI FINALE |        |
|--------|---------------------------|---------------------|--------|---------------|------------|--------------------|--------------|----------------|--------|
|        |                           | Debit               | Credit | Debit         | Credit     | Debit              | Credit       | Debit          | Credit |
| 5      | Clasa 5                   | 21,557.91           |        | 250,112.63    | 146,223.68 | 3,273,093.30       | 3,069,173.40 | 225,477.81     |        |
| 6022.1 | Ch.combustibili           |                     |        | 3,163.76      | 3,163.76   | 37,060.41          | 37,060.41    |                |        |
| 6022   | Ch.combustibili           |                     |        | 3,163.76      | 3,163.76   | 37,060.41          | 37,060.41    |                |        |
| 6028   | Chelt.alt.mat.consum      |                     |        | 3,291.75      | 3,291.75   | 95,153.08          | 95,153.08    |                |        |
| 602    | Chelt.cu Mat.consum.      |                     |        | 6,455.51      | 6,455.51   | 132,213.49         | 132,213.49   |                |        |
| 605    | Ch energie Si Apa         |                     |        | 80,915.55     | 80,915.55  | 621,978.79         | 621,978.79   |                |        |
| 60     | Ch.mat.pr..mat.lnf.       |                     |        | 87,371.06     | 87,371.06  | 754,192.28         | 754,192.28   |                |        |
| 611    | Chelt.inteltn.repar       |                     |        | 62,187.68     | 62,187.68  | 397,187.08         | 397,187.08   |                |        |
| 613    | Chelt.prtine De Asig.     |                     |        | 2,476.71      | 2,476.71   | 18,843.06          | 18,843.06    |                |        |
| 61     | Ch.lucr.serv.ex.tert      |                     |        | 64,664.39     | 64,664.39  | 416,030.14         | 416,030.14   |                |        |
| 6232   | Cheltulter Protocol       |                     |        |               |            | 4,000.00           | 4,000.00     |                |        |
| 623    | Chelt.prot.recl.publ      |                     |        |               |            | 4,000.00           | 4,000.00     |                |        |
| 626    | Ch.posttaxe Tel           |                     |        | 148.12        | 148.12     | 9,184.19           | 9,184.19     |                |        |
| 6277   | Comision Transilvani      |                     |        | 143.56        | 143.56     | 10,115.68          | 10,115.68    |                |        |
| 627    | Ch.serv.banc.asaln        |                     |        | 143.56        | 143.56     | 10,115.68          | 10,115.68    |                |        |
| 628    | Alt.chelt.exec.tert       |                     |        | 13,356.00     | 13,356.00  | 285,164.31         | 285,164.31   |                |        |
| 62     | Ch.alt.serv.ex.tert       |                     |        | 13,647.68     | 13,647.68  | 308,464.18         | 308,464.18   |                |        |
| 635.1  | Tva Nedeductibil Combust  |                     |        | 601.15        | 601.15     | 6,966.02           | 6,966.02     |                |        |
| 635.2  | Ch Alte Impozite SI Taxe  |                     |        | 12,776.21     | 12,776.21  | 154,636.92         | 154,636.92   |                |        |
| 635    | Ch.alte imp.taxa          |                     |        | 13,377.36     | 13,377.36  | 161,602.94         | 161,602.94   |                |        |
| 63     | Ch.taxa imp. vars.as.     |                     |        | 13,377.36     | 13,377.36  | 161,602.94         | 161,602.94   |                |        |
| 641    | Ch.salarii Personal       |                     |        | 50,736.00     | 50,736.00  | 499,066.00         | 499,066.00   |                |        |
| 646    | Ch.cam.(contn.as.pl.munca |                     |        | 1,018.00      | 1,018.00   | 9,756.00           | 9,756.00     |                |        |
| 64     | Chelt.cu Personalul       |                     |        | 51,754.00     | 51,754.00  | 508,822.00         | 508,822.00   |                |        |
| 6581.3 | Maj.furnizori             |                     |        |               |            | 2,748.16           | 2,748.16     |                |        |
| 65812  | Maj. Inbatazire Primarie  |                     |        |               |            | 5.00               | 5.00         |                |        |
| 6581   | Despag.amenzi.penal.      |                     |        |               |            | 2,753.16           | 2,753.16     |                |        |
| 658    | Alte Chelt.exploit.       |                     |        |               |            | 2,753.16           | 2,753.16     |                |        |
| 65     | Alte Chelt.exploit        |                     |        |               |            | 2,753.16           | 2,753.16     |                |        |

## BALANTA DE VERIFICARE CU 4 SERII DE EGALITATI LA LUNA 12/23

( Analitica )

(Lei)

| Cont          | Denumire             | SOLDURI INITIALE AN |                     | RULAJE LUNARE       |                     | RULAJE CUMULATE AN   |                      | SOLDURI FINALE      |                     |
|---------------|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|
|               |                      | Debit               | Credit              | Debit               | Credit              | Debit                | Credit               | Debit               | Credit              |
| 6811          | Ch.expl.amort.imobil |                     |                     | 22,743.46           | 22,743.46           | 273,459.16           | 273,459.16           |                     |                     |
| 681           | Ch.expl.amort.proviz |                     |                     | 22,743.46           | 22,743.46           | 273,459.16           | 273,459.16           |                     |                     |
| 68            | Ch.amort.prov.imil   |                     |                     | 22,743.46           | 22,743.46           | 273,459.16           | 273,459.16           |                     |                     |
| 698           | Alte.Cu.Ch.impozite  |                     |                     | 7,165.00            | 7,165.00            | 26,373.00            | 26,373.00            |                     |                     |
| 69            | Ch.impoz.pf.alte.Im. |                     |                     | 7,165.00            | 7,165.00            | 26,373.00            | 26,373.00            |                     |                     |
| <b>6</b>      | <b>Cheltuieli</b>    |                     |                     | <b>260,722.95</b>   | <b>260,722.95</b>   | <b>2,451,696.86</b>  | <b>2,451,696.86</b>  |                     |                     |
| 706           | Ven.redev.loc.chirii |                     |                     | 150,085.68          | 150,085.68          | 1,937,875.77         | 1,937,875.77         |                     |                     |
| 708           | Ven.din Activ div.   |                     |                     | 87,356.53           | 87,356.53           | 699,337.04           | 699,337.04           |                     |                     |
| 70            | Cifra De Afaceri     |                     |                     | 237,442.21          | 237,442.21          | 2,637,212.81         | 2,637,212.81         |                     |                     |
| <b>7</b>      | <b>Clasa 7</b>       |                     |                     | <b>237,442.21</b>   | <b>237,442.21</b>   | <b>2,637,212.81</b>  | <b>2,637,212.81</b>  |                     |                     |
| <b>Total:</b> |                      | <b>7,850,407.98</b> | <b>7,850,407.98</b> | <b>1,668,866.07</b> | <b>1,668,866.07</b> | <b>19,123,664.72</b> | <b>19,123,664.72</b> | <b>7,286,538.09</b> | <b>7,286,538.09</b> |

DIRECTOR

Contabil sef



NOTA EXPLICATIVA BILANT - NR. 1

ACTIVE IMOBILIZATE IN ANUL 2023

| Denumirea elementului de<br>imobilizare *)               | Valoare bruta **)                                   |                      |   |   | Ajustari de valoare***)<br>(amortizari si ajustari pentru depreciere<br>sau pierdere de valoare) |   |                           |                  | Sold la sfarsitul<br>exercitiului financiar<br>8 = 5+6-7 |
|--|---|----------------------|---|---|--|---|---------------------------|------------------|--|
|  | Sold la inceputul<br>exercitiului<br>financiar<br>1 | Cresteri *****)<br>2 | Cedari,<br>transferuri si<br>alte reduceri<br>3 | Sold la sfarsitul<br>exercitiului<br>financiar<br>4 = 1+2-3 | Sold la inceputul<br>exercitiului<br>financiar<br>5  | Ajustari inregistrate in<br>cursul exercitiului<br>financiar<br>6 | Reduceri sau reluari<br>7 |                  |  |
| <b>Imobilizari necorporale</b>                           | 0   |                      |   |   |  |   |                           |                  |  |
| Cheltuieli de constituire si cheltuieli<br>de dezvoltare | 0   | 0                    | 0   | 0   | 0  | 0   | 0                         | 0                |  |
| Alte imobilizari   | 3,707   | 0                    | 0   | 3,707   | 3,707  | 0   | 0                         | 3,707            |  |
| Avansuri si imobilizari necorporale<br>in curs           | 0   | 0                    | 0   | 0   | 0  | 0   | 0                         | 0                |  |
| <b>TOTAL</b>   | <b>3,707</b>  | <b>0</b>             | <b>0</b>  | <b>3,707</b>  | <b>3,707</b>   | <b>0</b>  | <b>0</b>                  | <b>3,707</b>     |  |
| <b>Imobilizari corporale</b>                             |   |                      |   |   |  |   |                           |                  |  |
| Terenuri   | 961,121   | 0                    | 0   | 961,121   |  |   |                           |                  |  |
| Constructii  | 4,213,080   | 0                    | 0   | 4,213,080   | 2,003,516  | 252,001   | 0                         | 2,255,517        |  |
| Instalatii tehnice si masini                             | 823,313   | 0                    | 119,033   | 704,280   | 246,333  | 21,458  | 119,033                   | 148,758          |  |
| Alte instalatii, utilaje si mobilier                     | 7,047   | 0                    | 7,047   | 0   | 7,047  |   | 7,047                     | 0                |  |
| Avansuri si imobilizari corporale in<br>curs             | 0   | 0                    | 0   | 0   | 0  | 0   | 0                         | 0                |  |
| <b>TOTAL</b>   | <b>6,004,561</b>                                    | <b>0</b>             | <b>126,080</b>                                  | <b>5,878,481</b>  | <b>2,256,896</b>   | <b>273,459</b>  | <b>126,080</b>            | <b>2,404,275</b> |  |
| <b>Imobilizari financiare</b>                            |   | 19,224               |   | 19,224  |  |   |                           |                  |  |
| <b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL</b>                        | <b>6,027,492</b>                                    | <b>0</b>             | <b>126,080</b>                                  | <b>5,901,412</b>  | <b>2,260,603</b>   | <b>273,459</b>  | <b>126,080</b>            | <b>2,407,982</b> |  |
| <b>AMORTIZARI - TOTAL</b>                                |   |                      | <b>0</b>  | <b>126,080</b>  | <b>5,901,412</b>   | <b>2,260,603</b>  | <b>273,459</b>            | <b>2,407,982</b> |  |

lei

\*) Cheltuielile de constituire si cheltuielile de dezvoltare vor fi detaliate, prezentandu-se motivele imobilizarii si perioada de amortizare, cu justificarea acesteia.  
 \*\*) Modificarile valorii brute se vor prezenta plecand de la costul de achizitie sau costul de productie pentru fiecare element de imobilizare, in functie de tratamentele contabile aplicate.  
 In cazul in care durata contractului sau durata de utilizare a elementelor de natura cheltuielilor de dezvoltare depaseste cinci ani, aceasta trebuie prez. in notele explicative, impreuna cu motivele care au determinat-o.  
 In cazul fondului comercial amortizat intr-o perioada de peste cinci ani, aceasta perioada nu trebuie sa depasasca durata de utilizare economica a activului si trebuie sa fie prezentata si justificata in notele explicative.  
 \*\*\*) Se vor prezenta duratele de viata sau ratele de amortizare utilizate, metodele de amortizare si ajustarile care privesc exercitiile anterioare.  
 \*\*\*\*\*) Se vor prezenta separat cresterile de valoare aparute din procesul de dezvoltare interna.

Director General,

ALDEA CIPRIAN ILIE



MARGINEAN  
GABRIELA



Intocmit,

**PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI IN ANUL 2023**

| Denumirea provizionului *)   | Sold la inceputul exercitiului financiar | Transferuri **) |          | lei                                      |
|--|--|-----------------|----------|--|
|  |  | in cont         | din cont | Sold la sfarsitul exercitiului financiar |
| 0  | 1  | 2               | 3        | 4 = 1+2-3                                |
| Provizioane pentru clienti neincasati  | 0  | 0               | 0        | 0  |
| Provizioane pt pierderi schimb valutar   | 0  | 0               | 0        | 0  |
| Provizioane pentru riscuri si cheltuieli   | 0  | 0               | 0        | 0  |
| Provizioane pentru deprecierea stocurilor si a productiei in curs de executie  | 0  | 0               | 0        | 0  |
| Provizioane pentru cheltuieli legate de activitatea de service în perioada de garantie si alte cheltuieli privind garantia acordata clientilor | 0  | 0               | 0        | 0  |
| Provizioane pentru deprecierea createlor   | 133,233                                  |                 | 0        | 133,233                                  |
| Provizioane pentru deprecierea conturilor de trezorerie  | 0  | 0               | 0        | 0  |
| Provizioane pentru dezafectare imobilizari corporale si alte actiuni similare legate de acestea  | 0  | 0               | 0        | 0  |
| Provizioane pentru restructurare   | 0  | 0               | 0        | 0  |
| Provizioane pentru litigiile, amenzile si penalitatile, despagubirile, daunele si alte datorii incerte   | 0  | 0               | 0        | 0  |

\*) Provizioanele prezentate in bilant la "Alte provizioane" trebuie descrise in notele explicative, daca acestea sunt semnificative.

\*\*) Cu explicarea naturii, sursei sau destinatiei acestora.

Nu s-au creat provizioane in cursul anului 2012 - pentru cazul in care tabelul de mai sus este completat numai cu cifra 0.

Director General,  
ALDEA CIRIAN ILIE

Intocmit,  
MARGINEAN GABRIELA

SC TRANSILVANIA COM SA

NOTA EXPLICATIVA BILANT - NR. 3

**REPARTIZAREA PROFITULUI \*) IN ANUL 2023**

lei

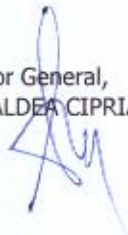
| DESTINATIA  | SUMA       |
|---|------------|
| PROFIT NET DE REPARTIZAT :                            | 185,516.00 |
| rezerva legală**                                      | 0.00       |
| acoperirea pierderii contabile din anii precedenți*** | 185,516.00 |
| participarea salariaților la profit                   | 0.00       |
| dividende de plătit                                   | 0.00       |
| alte repartizări prevăzute de lege                    | 0.00       |
| PROFIT NEREPARTIZAT :                                 | 0.00       |

\*) In cazul acoperirii pierderii contabile reportate, se vor prezenta sursele de acoperire a acesteia.

\*\*\*) - vezi cont 1061

\*\*\*\*) - vezi cont 117

Director General,  
ALDEA CIPRIAN ILIE



Intocmit,  
MARGINEAN GABRIELA



## NOTA EXPLICATIVA BILANT - NR. 4

**ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE IN ANUL 2023**

| Denumirea indicatorului  | Exercitiu financiar |                  |
|--|---------------------|------------------|
|  | Precedent           | Curent           |
| 0  | 1                   | 2                |
| 1. Cifra de afaceri neta   | 2,557,666           | 2,637,213        |
| <b>2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)</b>        | <b>3,499,011</b>    | <b>2,451,697</b> |
| 3. Cheltuielile activitatii de baza  | 3,499,011           | 2,451,697        |
| 4. Cheltuielile activitatilor auxiliare  | 0                   | 0                |
| 5. Cheltuielile indirecte de productie   | 0                   | 0                |
| <b>6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)</b>                 | <b>-941,345</b>     | <b>185,516</b>   |
| 7. Cheltuielile de desfacere   | 0                   | 0                |
| 8. Cheltuieli generale de administratie (nu sunt incluse in costul de desfacere) | 0                   | 0                |
| 9. Productia neterminata (711 creditor)  | 0                   | 0                |
| 10. Productia din imobilizari proprie  | 0                   | 0                |
| 11. Alte venituri din exploatare   | 0                   | 0                |
| <b>12. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9 + 10 + 11)</b>                   | <b>-941,345</b>     | <b>185,516</b>   |

PRECIZARE - Suma care constituie 'Alte venituri din exploatare' reflectă veniturile obținute ca urmare a vanzarilor:

- \* de imobilizari corporale
- \* venituri din productia de imobilizari corporale
- \* venituri din productia neterminata

Director General,  
ALDEA CIPRIAN ILIE

Intocmit,  
MARGINEAN  
GABRIELA

SITUATIILE REANTELOR SI DATORIILOR IN ANUL 2023

| Creanțe   | Nr. rd. | Sold la sfârșitul exerc.financ. | Termen de lichiditate |            |       |
|---|---------|---------------------------------|-----------------------|------------|-------|
|   |         |                                 | sub 1 an              | peste 1 an | -lei- |
| <b>A</b>  |         |                                 |                       |            |       |
| <b>I.CREANȚE</b>  |         |                                 |                       |            |       |
| <b>I.1. IN ACTIVE IMOBILIZATE(ct.267)</b>                                 |         |                                 |                       |            |       |
| Furnizori de servicii   | 1       | 1=2+3                           | 2                     | 3          |       |
| Clienți(ct.411)   | 2       | 0                               | 0                     | 0          |       |
| Impozite pe profit și asigurări sociale(ct.425+4282+431+437+4382)         | 3       | 383,049                         | 383,049               | 0          |       |
| Taxa pe valoarea adăugată(ct.4424)  | 4       | 0                               | 0                     | 0          |       |
| Alte creanțe cu termen de plată mai mare de 12 luni                       | 5       | 0                               | 0                     | 0          |       |
| Decontări din operațiuni publice(ct.4428+444+445+446+447+4482)            | 6       | 23,126                          | 23,126                | 0          |       |
| Debitori diverși(ct.451+452+456+4582)                                     | 7       | 82,633                          | 82,633                | 0          |       |
| <b>II. CREANȚE CIRCULANTE</b>   |         |                                 |                       |            |       |
| <b>II.1. IN ACTIVE CIRCULANTE TOTAL (rd.2 la 9)</b>                       | 9       | 282,928                         | 0                     | 282,928    |       |
| <b>IV. CHELTUIELI DE DEPRECIERE A CREANTELOR (se scade)(ct.49(1+5+6))</b> | 10      | 771,736                         | 488,808               | 282,928    |       |
| <b>TOTAL CREAMȚE</b>  | 11      | 133,323                         | 133,323               | 0          |       |
|   | 12      | 0                               | 0                     | 0          |       |
|   | 13      | 638,413                         | 355,485               | 282,928    |       |

In decursul anului 2023 nu au fost constituite provizioane, creanțele sunt certe ce se vor încasa în termenii contractuali, în exercitiul următor, iar pentru creanțele comerciale ce nu se vor încasa în termenii contractuali și a caror încasare va fi considerată incertă de către conducerea societății, se vor constitui provizioane, iar pe măsura ce acestea se vor recupera provizioanele vor fiind reluate la veniturii.

| Datorii | Nr. rd. | Sold la sfârșitul exerc.financ. | Termen de exigibilitate |           |             |
|---------|---------|---------------------------------|-------------------------|-----------|-------------|
|         |         |                                 | sub 1 an                | 1 - 5 ani | peste 5 ani |
|         |         |                                 |                         |           |             |

**Analiza principalilor indicatorilor economico-financiar**

| Nr. crt        | Indicatorul economico financiar                         | Componenta idicatorului | Valori absolute | Realizarea indicatorilor |
|----------------|---|-------------------------|-----------------|--------------------------|
| I              | <b>Indicatorul de lichiditate</b>                       |                         |                 |                          |
|                | 1,Lichiditate generala                                  | Active circulante       | 863,891         | 1.38                     |
|                |   | Datorii curente         | 627,777         |                          |
|                | 2,Rata solvabilitatii                                   | Active totale           | 4,357,321       | 6.11                     |
| Datorii totale |   | 712,751                 |                 |                          |
| II             | <b>Indicatorii de echilibru</b>                         |                         |                 |                          |
|                | 1,Rata datoriilor                                       | Datorii totale          | 712,751         | 0.16                     |
|                |   | Active totale           | 4,357,321       |                          |
|                | 2,Rata capitalului propriu fata de activele imobilizate | Capital propriu         | 3,664,570       | 1.05                     |
|                |   | Active imobilizate      | 3,493,430       |                          |
| III            | <b>Indicatorii de gestiune</b>                          |                         |                 |                          |
|                | 1,Rotatia activelor circulante                          | Cifra de afaceri        | 2,637,213       | 3.06                     |
|                |   | Active circulante       | 862,891         |                          |
|                | 2,Rotatia activului total                               | Cifra de afaceri        | 2,637,213       | 0.61                     |
|                |   | Active totale           | 4,357,321       |                          |
| IV             | <b>Indicatorii de rentabilitate</b>                     |                         |                 |                          |
|                | 1,Marja bruta din vanzari                               | Profit brut             | 211,889         | 0.08                     |
|                |   | Cifra de afaceri        | 2,637,213       |                          |
|                | 2,Rata rentabilitatii financiare                        | Profit net              | 185,516         | 0.05                     |
|                |   | Capital propriu         | 3,644,570       |                          |
|                | 3,Rata rentabilitatii resurselor                        | Profit net              | 185,516         | 0.08                     |
|                |   | Cheltuieli totale       | 2,425,324       |                          |

Dir.general  
Aldea Ciprian Ilie



Intocmit,  
Marginean Gabriela





## SC TRANSILVANIA COM SA

## SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

| DENUMIREA ELEMENTULUI   | 2023                |
|---|---------------------|
| <b>TREZORERIE SI ECHIVALENTE DE TREZORERIE LA INCEPUTUL EX. FINANCIAR</b> | <b>21,558.00</b>    |
| <b>FLUXURI DE TREZORERIE DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE</b>                |                     |
| <b>INCASARI DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE</b>                             | <b>3.117.094</b>    |
| Incasari de la clienti  | 2.937.578           |
| Incasari tichete masa   | 0                   |
| Incasari din credite t scurt  | 0                   |
| Restituiri de TVA   | 0                   |
| Alte incasari   | 179.516             |
| <b>PLATI PENTRU ACTIVITATEA DE EXPLOATARE</b>                             | <b>2,913,174.00</b> |
| Plati catre furnizori si angajati   | 2184716             |
| Plati impozite si taxe  | 435521              |
| Dobanzi platite   | 0                   |
| Impozit pe profit platit  | 25019               |
| Plati asigurari   | 18413               |
| Plati credite   | 0                   |
| Alte plati pentru activitatea de exploatare                               | 249505              |
| <b>TREZORERIA NETA DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE</b>                      | <b>225,478.00</b>   |
| <b>FLUXURI DE TREZORERIE DIN ACTIVITATEA DE INVESTITII</b>                |                     |
| <b>INCASARI DIN ACTIVITATEA DE INVESTITII</b>                             | <b>0</b>            |
| Incasari din vanzarea de imobilizari corporale si necorporale             | 0.00                |
| Dobanzi incasate  | 0.00                |
| Dividende incasate  | 0.00                |
| <b>PLATI PENTRU ACTIVITATEA DE INVESTITII</b>                             | <b>0.00</b>         |
| Plati pentru achizitionarea de actiuni                                    | 0.00                |
| Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale                      | 0.00                |
| <b>TREZORERIE NETA DIN ACTIVITATEA DE INVESTITII</b>                      | <b>0.00</b>         |
| <b>FLUXURI DE TREZORERIE DIN ACTIVITATI DE FINANTARE</b>                  |                     |
| <b>INCASARI DIN ACTIVITATEA DE FINANTARE</b>                              | <b>0.00</b>         |
| Incasari intre entitatile afiliate  | 0.00                |
| Incasari din imprumuturi pe termen lung                                   | 0.00                |
| <b>PLATI PENTRU ACTIVITATEA DE FINANTARE</b>                              | <b>0.00</b>         |
| Plati din imprumuturi pe termen lung                                      | 0.00                |
| Plati intre entitatile afiliate   | 0.00                |
| Dividende platite   |                     |
| <b>TREZORERIA NETA DIN ACTIVITATEA DE FINANTARE</b>                       | <b>0.00</b>         |
| <b>TREZORERIE SI ECHIVALENTE DE TREZ. LA SFIRSITUL. EX. FINANCIAR</b>     | <b>225,478.00</b>   |

## ADMINISTRATOR

Numele si prenumele ALDEA CIPRIAN ILIE

Semnatura

Stampila unitatii

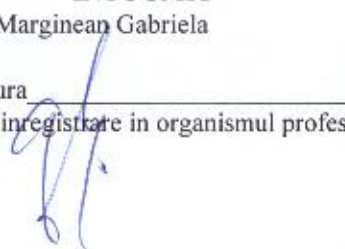


## INTOCMIT

Numele si prenumele Marginean Gabriela

Semnatura

Nr. de inregistrare in organismul profesional



## SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

la data de 31.12.2023

| Element al capitalului propriu   | Sold la<br>01.01.2023 | Creșteri            |               | Reduceri            |                  | Sold la<br>31.12.2023 |
|--|-----------------------|---------------------|---------------|---------------------|------------------|-----------------------|
|  |                       | Total, din<br>care: | Prin transfer | Total, din<br>care: | Prin<br>transfer |                       |
| (0)  | (1)                   | (2)                 | (3)           | (4)                 | (5)              | (6)                   |
| Capital subscris   | 482.718               | -                   | -             | -                   | -                | 482.718               |
| Patrimoniul regiei   | -                     | -                   | -             | -                   | -                | -                     |
| Prime de capital   | -                     | -                   | -             | -                   | -                | -                     |
| Rezerve din reevaluare   | 3.154.130             | -                   | -             | -                   | -                | 3.154.130             |
| Rezerve legale   | 101.139               | -                   | -             | -                   | -                | 101.139               |
| Rezerve statutare sau contractuale   | -                     | -                   | -             | -                   | -                | -                     |
| Rezerve reprezentind surplusul realizat<br>din rezerve din reevaluare  | -                     | -                   | -             | -                   | -                | -                     |
| Alte rezerve   | 109.080               | -                   | -             | -                   | -                | 109.080               |
| Actiuni proprii  | -                     | -                   | -             | -                   | -                | -                     |
| Rezultatul reportat reprezentind<br>profitul nerepartizat sau pierderea<br>neacoperita                                     | Sold C                | -                   | -             | -                   | -                | -                     |
|  | Sold D                | 0                   | -             | -                   | -                | 0                     |
| Rezultatul reportat provenit din<br>adoptarea pentru prima data a<br>IAS, mai puțin IAS 29                                 | Sold C                | -                   | -             | -                   | -                | -                     |
|  | Sold D                | -                   | -             | -                   | -                | -                     |
| Rezultatul reportat provenit din<br>corectarea erorilor contabile  | Sold C                | -                   | -             | -                   | -                | -                     |
|  | Sold D                | -                   | -             | -                   | -                | -                     |
| Rezultatul reportat provenit din<br>trecerea la aplicarea<br>Reglementarilor contabile<br>conforme cu Directivele Europene | Sold C                | -                   | -             | -                   | -                | -                     |
|  | Sold D                | -                   | -             | -                   | -                | -                     |
| Profitul sau pierderea exercitiului<br>financiar   | Sold C                | -                   | 185.516       | -                   | -                | -                     |
|  | Sold D                | 388.013             | -             | -                   | -                | 202.497               |
| Repartizarea profitului  | -                     | -                   | -             | -                   | -                | -                     |
| Total capitaluri proprii   | 3.459.054             | 185.516             | -             | -                   | -                | 3.644.570             |

**Administrator,**  
Aldea Ciprian Ilie

Semnatura si stampila

**Intocmit**

SC TRANSILVANIA COM SA

Marginean Gabriela

Semnatura

Data raportului:31.12.2023

Denumirea societatii comerciale: SC TRANSILVANIA COM SA

Numar de telefon/fax: 0268/841268

Cod unic de inregistrare fiscal la Oficiul Registrului Comertului:RO804161

Numar de ordine in Registrul Comertului : J32/169/1991

Piata reglementata pe care se tranzactioneaza actiunile emise:actiuni comune emise in forma dematerializata.

## 1. Situatiia economic-financiara

1.1. Prezentarea unei analize a situatiei economic-finaciare actuale, Comparativ cu aceeasi perioada a anului trecut, cu referire cel putin la:

a) Elemente de bilant: active care reprezinta cel putin 10% din total active, Numerar si alte disponibilitati lichide, profituri reinvestite, total active curente, situatia doatoriilor societatii, total passive curente.

Elementele active care reprezinta cel putin 10% din valoarea totala a activelor:

| Denumire indicator | La 01.01.2023 lei | Ponderea in total active(%) | La 31.12.2023 lei | Pondere in total (%) | Variatie (+/-) lei | Variatie (+/-) % |
|--------------------|-------------------|-----------------------------|-------------------|----------------------|--------------------|------------------|
| Active imobilizate | 3.766.889         | 106.29%                     | 3.493.430         | 93.67%               | -273.459           | -7.26%           |
| Active circulante  | -221.861          | -6.29%                      | 236.114           | 6.33%                | 458.975            | 205.94%          |
| Total active       | 3.544.028         | -                           | 3.729.544         | -                    | 185.516            | 5.23%            |

Comparativ cu perioada de referinta, se poate constata o crestere a valorii activelor totale ale societatii, in suma absoluta de 185.516 lei, respectiv cu 5.23 %.

In totalul activelor, ponderea majoritara (peste 50%) o detin imobiliarile corporale. Valoarea activelor imobilizate s-a depreciat in perioada analizata cu 273.459 lei ( in termini procentuali cu 7.26%). Valoarea activelor circulante a

crescut in perioada analizata cu 458.975 lei (205.97 %), in principal pe fondul cresterii creantelor.

Elemente de active imobilizate care depasesc cu 10% din valoarea totala a activelor imobilizate:

| Denumire indicator       | La 01.01.2023 lei | Pondere un total active circulante(%) | La 31.12.2023 lei | Pondere in total active circulante (%) | Variatie (+/-) lei | Variatie (+/-) % |
|--------------------------|-------------------|---------------------------------------|-------------------|--|--------------------|------------------|
| Imobilizari coprorale    | 3.766.889         | 100%                                  | 3.493.430         | 100%                                   | -273.459           | -7.26%           |
| Imobiliozari finaciare   | -                 | -                                     | -                 | -                                      | -                  | -                |
| Total active imobilizate | 3.766.889         | -                                     | 3.493.430         | -                                      | -273.459           | - 7.26%          |

Referitor la categoria activelor imobilizate de natura corporala,se poate observa o depreciere cu 273.459 lei ( 7.26 % in termini procentuali) a valorii acestora.

Elementele de active circulante care depasesc 10% din valoarea totala activelor circulante:

| Denumire indicator       | La 01.01.2023 lei | Pondere un total active circulante(%) | La 31.12.2023 lei | Pondere in total active circulante (%) | Variatie (+/-) lei | Variatie (+/-) % |
|--------------------------|-------------------|---------------------------------------|-------------------|--|--------------------|------------------|
| Stocuri                  | -                 | -                                     | -                 | -                                      | -                  | -                |
| Creante                  | 726.690           | 97.12%                                | 638.413           | 73.9%                                  | -88.277            | -12.15%          |
| Casa si conturi la banci | 21.558            | 2.88%                                 | 225.478           | 26.1%                                  | 203920             | 945.9%           |
| Total active circulante  | 748.248           | -                                     | 863.891           | -                                      | 115.643            | %                |

Situatia elementelor de numerar si a altor disponibilitati lichide se prezinta astfel:

| Denumire indicator       | La 01.01.2023 lei | Pondere un total active circulante(%) | La 31.12.2023 lei | Pondere in total active circulante (%) | Variatie (+/-) lei | Variatie (+/-) % |
|--------------------------|-------------------|---------------------------------------|-------------------|--|--------------------|------------------|
| Casa si conturi la banci | 21.558            | 2.88%                                 | 225.478           | 26.10%                                 | 203.920            | 945.91%          |

Disponibilitatile banesti au inregistrat o crestere de 945.91% comparativ cu inceputul exercitiului financiar.

Situatia profiturilor reinvestite :

La data raportarii 31.12.2023 societatea inregistreaza un rezultat favorabil al exercitiului financiar curent ( profit anual 185.516 lei |).

Situatia datoriilor societatii:

La data raportatii (31.12.2023), situatia datoriilor societatii se prezinta dupa cum urmeaza:

| Denumire indicator              | La 01.01.2023 lei | Pondere un total active circulante(%) | La 31.12.2023 lei | Pondere in total active circulante (%) | Variatie (+/-) lei | Variatie (+/-) % |
|---------------------------------|-------------------|---------------------------------------|-------------------|--|--------------------|------------------|
| Datorii curente                 | 971.109           | 91.95 %                               | 627.777           | 88.08 %                                | -343.332           | -35.35%          |
| Datorii pe termen mediu si lung | 84.974            | 8.05%                                 | 84.974            | 11.92%                                 | 0                  | 0                |

Analiza datoriilor totale ale societatii releva o scadere a a datoriilor curente cu 343.332 lei, si o stagnare a datoriilor pe termen mediu si lung.

Situatia activelor si pasivelor curente ale societatii.

| Denumire indicator                            | La 01.01.2023 lei | La 31.12.2023 lei | Variatie (+/-) lei | Variatie (+/-) % |
|---|-------------------|-------------------|--------------------|------------------|
| Active circulante                             | 748.248           | 863.891           | 115.643            | 15.45 %          |
| Cheltuieli in avans                           | -                 | -                 | -                  | -                |
| Datorii ce trebuie platite in termen de un an | 971.109           | 627.777           | -343.332           | 35.35%           |
| Active curente nete                           | -222.861          | 236.114           | -458.975           | 205.95%          |

Total active si pasive:

| Denumire indicator | La 01.01.2023 lei | La 31.12.2023 lei | Variatie (+/-) lei | Variatie (+/-) % |
|--------------------|-------------------|-------------------|--------------------|------------------|
| Total active       | 3.459.054         | 3.644.570         | 185.516            | 5.36%            |
| Total pasive       | 3.459.054         | 3.644.570         | 185.516            | 5.36%            |

Nivelul pasivelor a crescut in 2023 fata de inceputul anului cu valoarea de 185.516 lei, in special pe seama cresterii activelor circulante . De asemenea s-a inregistrat o scadere a datoriilor pe termen scurt.

| Denumire indicator  | 01.01.2023       | 31.12.2023       |
|---|------------------|------------------|
| Cifra de afaceri  | 2.557.666        | 2.637.213        |
| <b>Venituri din exploatare</b>                                    | <b>2.557.666</b> | <b>2.637.213</b> |
| Cheltuieli cu materii prime si material consumabile               | 45.793           | 132.213          |
| Alte cheltuieli materiale   | 655.609          | 621.979          |
| Cheltuieli cu personalul  | 492.291          | 508.822          |
| Ajustari de valoare privind imobiliarile corporale si necorporale | 273.534          | 273.459          |
| Alte cheltuieli de exploatare                                     | 2.005.207        | 888.851          |
| Ajustari privind provizioanele                                    | -                | -                |
| <b>Cheltuieli de exploatare-total</b>                             | <b>3.473.434</b> | <b>2.425.324</b> |
| <b>Rezultat din exploatare</b>                                    | <b>-915.768</b>  | <b>211.889</b>   |
| Venituri financiare   | 0                | 0                |
| Cheltuieli financiare   | 0                | 0                |
| <b>Rezultatul financiar</b>                                       | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>Rezultatul curent</b>  | <b>-915.768</b>  | <b>211.889</b>   |

|                       |                 |                |
|-----------------------|-----------------|----------------|
| Venituri totale       | 2.557.666       | 2.637.213      |
| Cheltuieli totale     | 3.473.434       | 2.425.324      |
| <b>Rezultatul net</b> | <b>-915.768</b> | <b>211.889</b> |

Analiza principalilor indicatori de performanta financiara ai societatii, releva faptul ca veniturile din exploatare au crescut cu 3.11%, in timp ce cheltuielile aferente au scazut cu 30.18% , rezultatul operational concretizandu-se in profit de 211.889 lei.

In structura veniturilor din exploatare, se remarca o crestere a cifrei de afaceri nete cu 3.11% comparativ cu perioada de referinta, pana la valoarea de 79.547 lei

Rezultatul din activitatea financiara s-a concretizat cu un profit in valoare de 0 lei.

#### Situatia vanzarilor nete si a veniturilor brute

| Denumire indicator                           | La 01.01.2023 lei | La 31.12.2023 lei | Variatie (+/-) lei | Variatie (+/-) % |
|--|-------------------|-------------------|--------------------|------------------|
| Vanzari nete                                 | -                 | -                 | -                  | -                |
| Venituri brute din activitatea de exploatare | 2.557.666         | 2.637.213         | 79.547             | 3.11%            |

Comparativ cu perioada de referinta cifra de afaceri neta a cunoscut o apreciere de 3.11%. Veniturile total realizate de societate pe parcursul anului 2023 s-au apreciat cu suma de 79.547 lei.

In cursul perioadei analizate societatea nu a constituit provizioane pentru riscuri si cheltuieli ,si nu a procedat la vanzarea sau oprirea unui segment de activitate care sa afecteze desfasurarea normal a ciclului de exploatare.

De asemenea nu au existat modificari privind drepturile detinatorilor de valori mobiliare.

Analiza situatiei trezoreriei societatii scoate in evidenta o crestere a elementelor de numerar, la sfarsitul perioadei de raportare cu 203.920 lei la inceputul anului era de 21.558 lei , la sfarsitul anului fiind de 225.478 lei, soldul

existent la finele perioadei analizate, in termeni procentuali reprezinta o crestere de 945.91%.

## 2. Analiza activitatii societatii comerciale

2.1 Prezentarea si analizarea tendintelor elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afecteaza sau ar putea afecta lichidare societatii comerciale comparative cu aceeași perioada a anului trecut.

2.2. Prezentarea si analizarea evenimentelor, tranzactiilor , schimbarilor economice care afecteaza semnificativ veniturile din activitatea de baza.

Precizarea masurii in care au fost afectate veniturile la fiecare element identificat.

## 3.Schimbari care afecteaza capitalul si administrarea societatii comerciale.

3.1 Descrierea cazurilor in care societatea comerciala a fost in imposibilitatea de a-si respecta obligatiile financiare in timpul perioadei respective.

La finele perioadei de raportare societatea nu inregistreaza datorii restante in relatiile cu terti. Obligatiile fiscale,comerciale si fata de personalul angajat au fost onorate conform termenelor contractuale si legale.

3.2 Descrierea oricarei modificari privind drepturile detinatorilor de valori mobiliare emise de societatea comerciala.

Nu au intervenit astfel de modificari.

## 3. Tranzactii semnificative

Nu este cazul

Raportarile financiar contabile aferente anului 2023 nu au fost auditate potrivit reglementarilor specifice in vigoare.

## 4. Semnaturi

Director General  
Aldea Ciprian Ilie



Director economic  
Marginean Gabriela





## Raportul auditorului independent

### Privind auditarea situațiilor financiare anuale la 31.12.2023 la societatea SC TRANSILVANIA COM SA SIBIU

Către Acționarii/Asociații,  
SC TRANSILVANIA COM SA

#### *Opinie*

- 1 Am auditat situațiile financiare individuale ale societății **TRANSILVANIA COM SA** cu sediul social în Loc Medias, str. M. Eminescu nr. 7, Jud.Sibiu, identificata prin codul unic de înregistrare fiscală RO804161, si J32/169/1991 care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2023, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar încheiat la aceasta data, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative.
- 2 Situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2023 se identifica astfel:

|   |               |
|---|---------------|
| • Total capitaluri proprii:             | 3.644.570 lei |
| • Cifra de afaceri neta                 | 2.637.213 lei |
| • Profit net al exercitiului financiar: | 185.516 lei   |
- 3 In opinia noastra, situațiile financiare anexate ofera o imagine fidela a pozitiei financiare a Societatii la data de 31 decembrie 2023 precum și a performantei financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar încheiat la aceasta data, in conformitate cu Ordinul Ministerului Finantelor Publice din Romania nr.1802/2014 cu modificările ulterioare.

#### *Baza pentru opinie*

- 4 Am desfasurat auditul nostru in conformitate cu Standardele Internationale de Audit și Legea nr.162/2017. 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 al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internationale de Etica pentru Contabili (codul IESBA), conform cerintelor etice care sunt relevante pentru auditul situatiilor financiare in Romania, inclusiv Legea, și ne-am indeplinit responsabilitatile etice conform acestor cerințe și conform Codului IESBA. Credem ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra.

### ***Evidentierea unor aspecte***

- 5 Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care în baza raționamentului profesional, au avut cea mai mare importanță în efectuarea auditului situațiilor financiare și au fost abordate în contextul auditului situațiilor financiare în ansamblul lor și în formarea opiniei noastre asupra acestora și nu oferim o opinie separată cu privire la aceste aspecte cheie.

| Aspect cheie de audit    | Modul de abordare în cadrul misiunii de audit   |
|--------------------------|---|
| Departament audit intern | Societatea, în cadrul sistemului de control intern, nu are definită sau organizată funcția sau compartimentul de audit intern. Cu toate acestea am constatat forme de control intern eficiente. |
| Inventarierea stocurilor | Neparticipând la inventarierea faptică a stocurilor, responsabilitatea pentru efectuarea inventarierii revine comisiilor de inventariere și comisiei centrale.                                  |

### ***Alte informații – Raportul Administratorilor***

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

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

În 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 cu Ordinul Ministerului Finanelor Publice din România nr.1802/2014 cu modificările ulterioare

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 Ordinul Ministerului Finanțelor Publice din România nr.1802/2014 cu modificările ulterioare

***Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare***

- 7 Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu Ordinul Ministerului Finanțelor Publice din România nr.1802/2014 cu modificările ulterioare și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.
- 8 În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.
- 9 Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

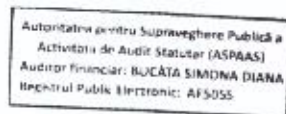
***Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare***

- 10 Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, ca acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.
- 11 Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:
- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.

- Intelegem controlul intern relevant pentru audit, in vederea proiectarii de proceduri de audit adecvate circumstantelor, dar fara a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacitatii controlului intern al Societatii.
- Evaluam gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate si caracterul rezonabil al estimarilor contabile si al prezentarilor aferente de informatii realizate de catre conducere.
- Formulam o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizarii de catre conducere a contabilitatii pe baza continuitatii activitatii si determinam, pe baza probelor de audit obtinute, daca exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau conditii care ar putea genera indoilei semnificative privind capacitatea Societatii de a-si continua activitatea. In cazul in care concluzionam ca exista o incertitudine semnificativa, trebuie sa atragem atentia in raportul auditorului 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 activitatii.
- Evaluam prezentarea, 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.

12 Comunicam persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, 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.

**Data: 31.03.2024**



**Simona-  
Diana  
Bucata**

Digitally signed by  
Simona-Diana  
Bucata  
Date: 2024.03.31  
16:24:28 +03'00'

**In numele**

**BUCATA SIMONA DIANA- BIROU AUDITOR  
FINANCIAR**

SIBIU, str. ALEEA FRATII BUZESTI, nr.9, ap.8  
CUI 42294521

Prin BUCATA SIMONA DIANA

Certificat CAFR Nr. 5055 /2014

Registrul Public Electronic ASPAAS Nr. AF5055

## TRANSILVANIA COM SA

Declaratia privind indeplinirea principiilor de Guvernanta Corporativa in anul 2023

In conformitate cu Legea nr.297/2004 privind Piata de Capital, Codul Bursii de Valori Bucuresti, principiile de Guvernanta Corporativa pentru AeRO – piata de actiuni a BVB

| Nr. Crt. | Principiile de Guvernanta Corporativa  | Respecta | Nu respecta sau respecta partial | Motivarea neconformitatii |
|----------|--|----------|----------------------------------|---------------------------|
| A.1.     | Societatea trebuie sa detina un regulament intern al Consiliului care sa includa termeni de referinta cu privire la Consiliu si la functiile de conducere cheie ale societatii. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie, de asemenea, sa fie tratat in regulamentul Consiliului. | x        |                                  |                           |
| A.2.     | Orice alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv pozitia de membru executiv sau neexecutiv al Consiliului in alte societati si institutii non-profit, vor fi aduse la cunostinta Consiliului inainte de numire si pe perioada mandatului.   | x        |                                  |                           |
| A.3.     | Fiecare membru al Consiliului va informa Consiliul cu privire la orice legatura cu un actionar care detine direct sau indirect actiuni reprezentand nu mai putin de 5% din numarul total de drepturi de vot. Aceasta obligatie   | x        |                                  |                           |

|             |  |   |  |  |
|-------------|--|---|--|--|
|             | are in vedere orice fel de legatura care poate afecta pozitia membrului respectiv pe aspecte ce tin de decizii ale Consiliului.  |   |  |  |
| <b>A.4.</b> | Raportul anual trebuie sa informeze daca a avut loc o evaluare a Consiliului, sub conducerea presedintelui. Trebuie sa contina, de asemenea, numarul de sedinte ale Consiliului.   | x |  |  |
| <b>A.5.</b> | Procedura privind cooperarea cu Consultantul autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de valori Bucuresti, va contine cel putin urmatoarele:<br>- Persoana de legatura cu consultantul autorizat: x<br>- Frecventa intalnirilor cu Consultantul Autorizat, care va fi cel putin o data pe luna si ori de cate ori evenimente sau informatii noi implica transmiterea de rapoarte curente sau periodice, astfel incat Consultantul Autorizat sa poata fi consultat; x<br>- 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 x | x |  |  |

|  |   |   |  |  |
|--|---|---|--|--|
|  | <p>pentru indeplinirea responsabilitatilor ce-i revin:</p> <p>- 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> | x |  |  |
|--|---|---|--|--|

|             |   |   |  |                                   |
|-------------|---|---|--|-----------------------------------|
| <b>B.1.</b> | <p>Consiliul va adopta 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 Consiliu.</p>   |   |  | Nu exista filiale – nu este cazul |
| <b>B.2.</b> | <p>Auditul intern trebuie sa fie realizat de o structura organizatorica separata (departamentul de audit intern) din cadrul societatii sau prin serviciile unei terte parti independente, care va raporta Consiliului, iar in cadrul societatii, ii va raporta direct directorului general.</p> | x |  |                                   |

|             |  |   |  |  |
|-------------|--|---|--|--|
| <b>C.1.</b> | <p>Societatea va publica in raportul anual o sectiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului si ale directorului general aferente anului financiar respectiv si valoarea totala a tuturor</p> | x |  |  |
|-------------|--|---|--|--|

|             |  |  |   |                                  |
|-------------|--|--|---|----------------------------------|
|             | bonusurilor sau a oricaror compensatii variabile si, de asemenea, ipotezele cheie si principiile pentru calcularea veniturilor mentionate mai sus.   |  |   |                                  |
| <b>D.1.</b> | <p>Societatea trebuie sa organizeze un serviciu de Relatii cu investitorii – facut cunoscut publicului larg prin persoana/persoanele responsabile sau ca unitate organizatorica. In afara de informatiile impuse de prevederile legale, societatea trebuie sa includa pe pagina sa de internet o sectiune dedicata Relatia cu Investitorii, in limbile romana si engleza, cu toate informatiile relevante de interes pentru investitori, incluzand:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Principalele regulamente ale societatii, in particular actul constitutiv si regulamentele interne ale organelor statutare.</li> <li>- Principalele regulamente ale societatii, in particular actul constitutiv si regulamentele interne ale organelor statutare.</li> <li>- CV-urile membrilor organelor statutare.</li> <li>- Rapoarte curente si rapoarte periodice.</li> <li>- Informatii cu privire la adunarile generale ale actionarilor: ordinea de</li> </ul> |  | x | Se va avea in vedere conformarea |



|   |  |  |  |
|---|--|--|--|
| <p>zi si materialele aferente; hotararile adunarilor generale.</p> <p>- Informatii cu privire la evenimentele 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>- Alte informatii de natura extraordinara care ar trebui facute publice: anularea/modificarea/initierea cooperarii cu un Consultant Autorizat, semnarea/reinnoirea/terminarea unui acord cu un Market Marker.</p> <p>- Societatea trebuie sa aiba o functie de Relatii cu Investitorii si sa includa 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, informatii corespunzatoare.</p> |  |  |  |
|---|--|--|--|

**Presedinte Consiliu de Administratie,  
Ciprian Aldea**





**DECLARATIE  
PRIVIND RAPORTAREA ANUALA**

Subsemnatul Ciprian ALDEA, presedinte al Consiliului de Administratie al TRANSILVANIA COM SA declar ca dupa cunostintele mele, raportarea contabila anuala care a fost intocmita in conformitate cu standardele contabile aplicabile ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea a activelor, obligatiilor si pozitiei financiare, contului de profit si pierdere ale TRANSILVANIA COM SA, iar Raportul anual al societatii la 31.12.2023 prezinta in mod corect si complet informatiile despre TRANSILVANIA COM SA.

Ciprian ALDEA  
Presedinte Consiliu de Administratie

