SEPSIIPAR SRL
CIF: 33602606, Nr. reg. com: J14/208/2014
520100 Sfântu Gheorghe, cart. Câmpul frumos, nr. 5, jud. Covasna
+40 722 621 593
info@sepsipark.ro
www.sepsipark.ro

HOTĂRÂRE NR.03/24.05.2024

MUNICIPIUL SFÂNTU GHEORGHE, persoană juridică română, cu sediul social în Municipiul Sfântu Gheorghe str. 1 Decembrie 1918 nr. 2 jud. Covasna, înregistrată la Sfântu Gheorghe având număr cod unic de înregistrare 4404605 reprezentat prin mandatarii dl. Debreczeni László cetățean român domiciliat în Sf.Gheorghe jud. Covasna, str. Kökényes, nr.14, identificat prin C.I., seria KV nr.409617 eliberat de SPCLEP Sf.Gheorghe la data de 20.02.2018 născut la data de 20.03.1980 în Mun. Sf Gheorghe, Județul Covasna , CNP 1800320142619 și dna. Jancsó Éva identificat prin C.I., seria KV nr.435819 eliberat de SPCLEP Sf.Gheorghe la data de 08.07.2019 născut la data de 18.07.1980 în Mun. Sf Gheorghe, Județul Covasna , CNP 2800718142621 conform Hotărârii Consiliului Local nr. 225/2021

Și

URBAN-LOCATO SRL persoană juridică română, cu sediul social în Municipiul Sfântu Gheorghe str. Fabricii nr. 41 jud. Covasna, înregistrată la Sfântu Gheorghe având număr de ordine în Registrul Comerțului J14/151/2009, cod unic de înregistrare 25624425 reprezentată de dna. Szabó Mária-Magdolna, cetățean român domiciliată în Sf. Gheorghe jud. Covasna, str. 1 Decembrie 1918, bl. 15, sc. F, et. 5, ap. 13, identificat prin C.I., seria KV nr. 362667 eliberat de SPCLEP Sf. Gheorghe la data de 15.09.2015, născută la data de 25.09.1966 în Com. Plăieșii de Jos, Jud. Harghita, CNP 2660925141047, conform Hotărârii Consiliului Local nr. 118/2010,

Având în vedere Hotărârea Consiliul Local al Municipiului Sfântu Gheorghe nr.186/2024, privind aprobarea situației financiare pe anul 2023 al SEPSIIPAR SRL, în acest sens în calitate de asociați al SC SEPSIIPAR SRL având nr. ORC J14/208/2014 , de comun acord aducem următoarea:

HOTĂRÂRE

Art.1. AGA aprobă situația financiară al SEPSIIPAR SRL pe anul 2023, conform Anexei nr.1 la prezenta.

Prezenta Hotărâre a fost redactată și semnată astăzi 24.05.2024j, în 3 (trei) exemplare originale.

URBAN-LOCATO

Reprezentat prin

Szabó Mária-Magdolna

SOCIETATEA COMERCIALĂ URBAN-LOCATO SRL SF. GHEORGHE - COVASNA

MUNICIPIUL SFÂNTU GHEORGHE

Reprezentat prin

Debreczeni László

Laszlo Debreczeni Digitally signed by Laszlo Debreczeni Date: 2024.05.24 14:31:05 +03'00'

Jancsó Éva

Sepsiipar

Consiliul Local al Municipiului Sfântu Gheorghe

HOTĂRÂREA NR. 186/2024

privind aprobarea situației financiare pe anul 2023 a SEPSIIPAR SRL

Consiliul Local al municipiului Sfântu Gheorghe, în ședință ordinară;

Având în vedere Raportul de specialitate nr. 23451/2024 al Compartimentului pentru monitorizare societăți comerciale din cadrul Primăriei municipiului Sfântu Gheorghe;

Având în vedere adresa nr. 113/16.04.2024 a administratorului societății Sepsiipar SRL, înregistrată la Primăria municipiului Sfântu Gheorghe sub nr. 23369/17.04.2024;

Având în vedere Raportul Auditorului Independent - Amiro Audit SRL;

Având în vedere Contractul de mandat nr. 43488/01.07.2021 încheiat între Consiliul Local al Municipiului Sfântu Gheorghe și reprezentanții municipiului Sfântu Gheorghe în Adunarea Generală a Asociaților Sepsiipar SRL;

Având în vedere Avizele favorabile ale Comisiei pentru administrarea domeniului public și privat, patrimoniu, economic, buget, finanțe, agricultură și dezvoltare regională și Comisiei pentru administrație locală, juridică, ordine publică, drepturile omului, legislația muncii și disciplină ale Consiliului Local al Municipiului Sfântu Gheorghe;

În baza art. 192 alin. (1) și art. 194 alin. (1) lit. a din Legea nr. 31/1990 privind societățile comerciale, republicată, cu modificările și completările ulterioare;

Având în vedere prevederile art. 28 din Legea nr. 82/1991 legea contabilității, republicată, cu modificările și completările ulterioare și Legea nr. 273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare;

Având în vedere prevederile art. 18. din Actul constitutiv al SEPSIIPAR SRL;

În conformitate cu prevederile art. 129 alin. (2) lit. a și alin. (3) lit. d din OUG nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare;

În temeiul art. 139 alin. (1) și art. 196 alin. (1) lit. a din OUG nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare;

HOTĂRĂȘTE

ART. 1. – Se aprobă situația financiară pe anul 2023 a societății SEPSIIPAR SRL, anexă la prezenta hotărâre din care face parte integrantă.

ART. 2. – Se mandatează reprezentanții municipiului Sfântu Gheorghe în Adunarea Generală a Asociaților Sepsiipar SRL pentru aprobarea situației financiare pentru anul 2023 al societății Sepsiipar SRL, conform celor prevăzute în prezenta hotărâre.

ART. 3. – Cu executarea prevederilor prezentei hotărâri se încredințează administratorul Sepsiipar SRL, Direcția generală economică și fiscală și Compartimentul pentru monitorizare societăți comerciale din cadrul Primăriei municipiului Sfântu Gheorghe.

Sfântu Gheorghe, la 25 aprilie 2024

PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ
Zsigmond József

CONTRASEMNEAZĂ
pentru SECRETAR GENERAL
Morar Edith

Str. 1 Decembrie 1918 nr. 2 • 520008 Sfântu Gheorghe • Jud. Covasna • România
Tel./Fax: +40 267 311 726
E-mail: consiliul.local@sepsi.ro • www.sfantugheorgheinfo.ro

S1003_A1.0.0 / 05.03.2024 Tip situaţie financiară : BS

Bifati numai dacă este cazul :

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

(•) An ( ) Semestru Anul **2023**

Suma de control 230.000

Entitatea: SEPSIIPAR SRL

Adresa

Judeţ: Covasna | Sector: | Localitate: SF GHEORGHE

Strada: CART CAMPUL FRUMOS | Nr.: 5 | Bloc: | Scara: | Ap.: | Telefon: 0745125613

Număr din registrul comerţului: J14/208/19.09.14 | Cod unic de inregistrare: 3 3 6 0 2 6 0 6

Forma de proprietate: 35–Societati cu raspundere limitata

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442):

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 6832 Administrarea imobilelor pe bază de comision sau contract

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN): 6832 Administrarea imobilelor pe bază de comision sau contract

(•) **Situatii financiare anuale** (entitaţi al căror exerciţiu financiar coincide cu anul calendaristic)

( ) **Raportări anuale**

- (•) Entităţi mijlocii, mari si entităţi de interes public
- (•) Entităţi mici
- ( ) Microentităţi

[ ] Entităţi de interes public ?

- [ ] 1. entităţile care au optat pentru un **exerciţiu financiar diferit de anul calendaristic**, cf.art. 27 din *Legea contabilităţii nr. 82/1991*
- [ ] 2. persoanele juridice aflate în **lichidare**, *potrivit legii*
- [ ] 3. subunităţile deschise în România de **societăţi rezidente** în state aparţinând Spaţiului Economic European
- [ ] 4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spaţiul Economic European

Situaţiile financiare anuale încheiate la 31.12.2023 de către entităţile prevazute la pct.9 alin.(3) din Reglementarile contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificarile şi completarile ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT PRESCURTAT
F20 - CONTUL DE PROFIT ŞI PIERDERE
F30 - DATE INFORMATIVE
F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total	1.264.716
Capital subscris	230.000
Profit/ pierdere	197.227

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele: PETROCZKI GHEZA-IOSIF

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele: RADUTA ANDREA ENIKO

Calitatea: 21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional: L27208/2018

CIF/ CUI membru CECCAR: 2 6 4 3 9 4 6 9

Semnătura _____

Entitatea are obligaţia legală de auditare a situatiilor financiare anuale? (•) DA ( ) NU

Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situatiilor financiare anuale? ( ) DA (•) NU

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit: AMIROAUDIT SRL

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS: 755/08.08.2007 | CIF/ CUI: 2 1 9 3 3 3 2 0

Entitatea are obligaţia legală de verificare a situatiilor financiare anuale de catre cenzori ? ( ) DA (•) NU

Situatiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii [X]

Andrea-Eniko Raduta — Digitally signed by Andrea-Eniko Raduta Date: 2024.04.16 10:52:59 +03'00'

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

BILANT PRESCURTAT

Cod 10 la data de 31.12.2023 - lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col B)	Nr.rd. OMF nr. 5394/ 2023	Nr. rd.	Sold la: 01.01.2023	Sold la: 31.12.2023
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	75.000	321.014
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	267.043	951.628
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	5.260	10.860
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (**rd. 01 + 02 + 03**)	04	04	347.303	1.283.502
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05		
II.CREANŢE 1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	370.061	132.912
2. Creanţe reprezentând dividende repartizate în cursul exerciţiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	370.061	132.912
III. INVESTIŢII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ŞI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	550.268	151.998
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (**rd. 05 + 06 + 07 + 08**)	11	09	920.329	284.910
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	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		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)	15	13	128.115	278.004
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	792.214	-18.786
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	1.139.517	1.264.716
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+467+473***+509+5186+519)	18	16		
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18		25.692
1. Subvenţii pentru investiţii (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		25.692

Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 472*)	25	23		25.692
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienţi (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ŞI REZERVE				
I. CAPITAL (**rd. 30+31+32+33+34**)	31	29	230.000	230.000
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	230.000	230.000
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naţionale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36		
IV. REZERVE (ct.106)	39	37		
Acţiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câştiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) **SOLD C** (ct. 117)	43	41	543.514	837.489
SOLD D (ct. 117)	44	42	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIŢIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	366.003	197.227
SOLD D (ct. 121)	46	44		
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	1.139.517	1.264.716
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	1.139.517	1.264.716

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.
**) Solduri debitoare ale conturilor respective.
***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

PETROCZKI GHEZA-IOSIF

Semnătura _____

Formular VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

RADUTA ANDREA ENIKO

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Camera Expertilor Contabili din Romania
Filiala Covasna
EXPERT CONTABIL
RADUTA ANDREA - ENIKO
CIP: EC.27208
Viză an 2024
Valabil pe data de 31.12.2024

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

L27208/2018

CONTUL DE PROFIT ŞI PIERDERE

la data de 31.12.2023

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMF nr.5394/2023	Nr. rd.	Exerciţiul financiar 2022	Exerciţiul financiar 2023
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (**rd. 02+03-04+06**)	01	01	1.274.477	1.610.887
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activităţii preponderente efectiv desfăşurate	02	01a (301)	1.274.477	1.610.887
Producţia vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	1.274.477	1.610.887
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	0	0
~~Venituri din dobânzi inregistrate de entităţile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.766*)~~		~~05~~		
Venituri din subvenţii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producţiei în curs de execuţie (ct.711+712)				
Sold C	07	07		
Sold D	08	08		
3. Venituri din producţia de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	09	09	0	0
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producţia de investiţii imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenţii de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12	308.070	286.642
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	20.870	
-din care, venituri din subvenţii pentru investiţii (ct.7584)	14	14	0	0
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15	0	0
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	1.603.417	1.897.529
8. a) Cheltuieli cu materiile prime şi materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	13.825	15.570
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	16.379	17.987
b) Cheltuieli privind utilitatile (ct.605), din care:	19	19	356.522	522.485
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	29.722	365.907
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		79.584
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	0	0
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	124	5.540
9. Cheltuieli cu personalul (**rd. 23+24**)	24	22	93.051	155.040
a) Salarii şi indemnizaţii (ct.641+642+643+644)	25	23	86.830	143.942
b) Cheltuieli cu asigurările şi protecţia socială (ct.645+646)	26	24	6.221	11.098

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	26.050	33.912
- din care, veniturile obţinute de la entităţile afiliate	60	48	0	0
15. Venituri din subvenţii de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	61	49	0	0
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	62	50	0	0
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51	0	0
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	26.050	33.912
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare şi investiţiile financiare deţinute ca active circulante (**rd. 54 - 55**)	65	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	66	54	0	0
- Venituri (ct.786)	67	55	0	0
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	68	56	0	0
- din care, cheltuielile în relaţia cu entităţile afiliate	69	57	0	0
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	0	364
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59	0	364
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (**rd. 52 - 59**)	72	60	26.050	33.548
- Pierdere (**rd. 59 - 52**)	73	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	1.629.467	1.931.441
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	1.263.464	1.731.321
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (**rd. 62 - 63**)	76	64	366.003	200.120
- Pierdere (**rd. 63 - 62**)	77	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	0	2.893
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontarile in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct.694)	79	66a (304)	0	0
22. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontarile in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct.794)	80	66b (305)	0	0
23. Impozitul specific unor activităţi (ct. 695)	81	67	0	0
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	82	68	0	0
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIŢIULUI FINANCIAR:				
- Profit (**rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b**)	83	69	366.003	197.227
- Pierdere (**rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b**)	84	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

La rândul 46 (cf.OMF nr.5394/ 2023)- In contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri şi contribuţii datorate in baza unor acte normative speciale" se evidenţiază cheltuielile reprezentând transferuri şi contribuţii datorate in baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale şi necorporale (**rd. 26a + 26 - 27**)	27	25	11.399	49.657
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	26a (306)	11.399	49.657
a.2) Alte cheltuieli (ct.~~6811~~+6813+6817+ din ct.6818)	29	26	0	0
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	30	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (**rd. 29 - 30**)	31	28	0	0
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29	0	0
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30	0	0
11. Alte cheltuieli de exploatare (**rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37**)	34	31	746.276	969.500
11.1. Cheltuieli privind prestaţiile externe (ct.611+~~612~~+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	467.701	676.840
11.2. Cheltuieli cu redevenţele, locaţiile de gestiune şi chiriile (ct. 612), din care:	36	33	0	1.901
- cheltuieli cu redevenţe (ct. 6121)	37	33a (307))	0	0
- cheltuieli cu locaţiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)	0	0
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	39	33c (309)	0	0
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	40	33d (310)	0	0
- cheltuielile în relaţia cu entităţile afiliate	41	33e (311)	0	0
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	42	33f (312)	0	0
- cheltuielile în relaţia cu entităţile afiliate	43	33g (313)	0	0
11.5. Cheltuieli de consultanţă (ct. 618), din care:	44	33h (314)	0	0
- cheltuielile în relaţia cu entităţile afiliate	45	33i (315)	0	0
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe şi vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri şi contribuţii datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	46	33j (316)	276.073	288.208
11.7. Cheltuieli cu protecţia mediului înconjurător (ct. 652)	47	34	0	
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	48	35	0	0
11.9. Cheltuieli privind calamităţile şi alte evenimente similare (ct. 6587)	49	36	0	0
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	50	37	2.502	2.551
~~Cheltuieli cu dobânzile de refinanţare înregistrate de entităţile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.666*)~~		~~38~~		
12. Ajustări privind provizioanele (**rd. 40 - 41**)	51	39	26.136	6.258
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40	28.355	6.258
- Venituri (ct.7812)	53	41	2.219	0
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	1.263.464	1.730.957
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (**rd. 16 - 42**)	55	43	339.953	166.572
- Pierdere (**rd. 42 - 16**)	56	44	0	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	57	45	0	0
- din care, veniturile obţinute de la entităţile afiliate	58	46	0	0

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

PETROCZKI GHEZA-IOSIF

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

RADUTA ANDREA ENIKO

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Corpul Experților Contabili și Contabililor Autorizați din România
Filiala Covasna
EXPERT CONTABIL
RADUTA ANDREA - ENIKO
CIP: EC.27208
Viză an 2024
Valabil până la 31.03.2025

Nr.de inregistrare in organismul profesional

L27208/2018

Formular
VALIDAT

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2023

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.5394 / 2023	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume
A		B	1	2
Unitaţi care au inregistrat profit	01	01	1	197.227
Unitaţi care au inregistrat pierdere	02	02		
Unitaţi care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03		

II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total **(rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)**	04	04			
Furnizori restanţi – 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			
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10			
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuţia pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditori	16	16			
Impozite, taxe si contributii neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			

III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
A		B	1	2
Numar mediu de salariati	20	19	2	3
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	3	3

IV. Redevenţe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenţii încasate şi creanţe restante		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Redevenţe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	22	21	
- redevenţe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23	22	
Redevenţă minieră plătită la bugetul de stat	24	23	

Redevenţă petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25	
Venituri brute din **servicii** plătite către **persoane nerezidente**, din care:	27	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	
Venituri brute din **servicii** plătite către **persoane nerezidente** din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	
Subvenţii încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	
- subvenţii încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	
- subvenţii aferente veniturilor, din care:	33	32	
- subvenţii pentru stimularea ocupării forţei de muncă *)	34	33	
- subvenţii pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)	
- subvenţii pentru combustibili fosili	36	33b (317)	
Creanţe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale şi/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	
- creanţe restante de la entităţi din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	
- creanţe restante de la entităţi din sectorul privat	39	36	
V. Tichete acordate salariaţilor		**Nr. rd.**	**Sume (lei)**
A		B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaţilor	40	37	13.660
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, altii decat salariatii	41	37a (302)	

VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		**Nr. rd.**	**31.12.2022**	**31.12.2023**
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activităţii entităţii asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- dupa surse de finantare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- dupa natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare *)**		**Nr. rd.**	**31.12.2022**	**31.12.2023**
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activităţii entităţii asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informaţii		**Nr. rd.**	**31.12.2022**	**31.12.2023**
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităţilor neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităţilor afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităţilor neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităţilor afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute **(rd. 49+54)**	58	48		
Acţiuni deţinute la entităţile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate şi obligaţiuni, în sume brute **(rd. 50 + 51 + 52 + 53)**	59	49		
- acţiuni necotate emise de rezidenti	60	50		
- părţi sociale emise de rezidenti	61	51		
- actiuni si parti sociale emise de nerezidenti,din care:	62	52		
- detineri de cel putin 10%	63	52a (307)		
- obligatiuni emise de nerezidenti	64	53		
Creanţe imobilizate, în sume brute **(rd. 55+56)**	65	54		
- creanţe imobilizate în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanţe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanţe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor şi pentru prestări de servicii acordate furnizorilor şi alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	80.808	92.436
- creanţe comerciale în relaţia cu entităţile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor şi pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu neafiliaţii nerezidenţi (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanţe comerciale în relaţia cu entităţile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor şi pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu afiliaţii nerezidenţi (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanţe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanţe în legătură cu personalul şi conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanţe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , **(rd.62 la 66)**	73	61	52.594	96.808
- creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	3.434	294
- creante fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	49.160	96.514
- subventii de incasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creante in legatura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanţele entităţii în relaţiile cu entităţile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanţe cu entităţi afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanţe comerciale cu entităţi afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanţe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanţe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71		
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73		
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii şi nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de incasat de la nerezidenţi (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiţii pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acţiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părţi sociale emise de rezidenti	93	80		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82		
- deţineri de obligaţiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de incasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa in lei şi în valută **(rd.85+86)**	98	84	3.306	25
- în lei (ct. 5311)	99	85	3.306	25
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei şi în valută **(rd.88+90)**	101	87	546.962	151.973
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	546.962	151.973
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci şi acreditive, **(rd.93+94)**	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive şi alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare şi acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii **(rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)**	109	95	128.115	303.695
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituţii financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), **(rd .97+98)**	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituţii financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), **(rd.100+101)**	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi şi dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) **(rd. 104+105)**	117	103		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi şi datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligaţiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienţi şi alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	36.045	172.233
- datorii comerciale în relaţia cu entităţile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienţi neafiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu neafiliaţii nerezidenţi (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relaţia cu entităţile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienţi afiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu afiliaţii nerezidenţi (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul şi conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	14.396	15.575
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) **(rd.112 la 115)**	127	111	26.677	27.760
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	9.962	10.875
- datorii fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	16.715	16.885
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii in legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entităţii în relaţiile cu entităţile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entităţi afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadenţa iniţială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entităţile afiliate nerezidente indiferent de scadenţă (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	50.997	88.127
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	50.997	88.127
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126		
- venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienţi (ct. 478)	144	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128		
- către nerezidenţi	146	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenţi (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	230.000	230.000
- acţiuni cotate 4)	150	131		
- acţiuni necotate 5)	151	132		
- părţi sociale	152	133	230.000	230.000
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		**Nr. rd.**	**31.12.2022**	**31.12.2023**
A		**B**	**1**	**2**
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	119.935	201.337
X. Informaţii privind bunurile din domeniul public al statului		**Nr. rd.**	**31.12.2022**	**31.12.2023**
A		**B**	**1**	**2**
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139		
XI. Informaţii privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		**Nr. rd.**	**31.12.2022**	**31.12.2023**
A		**B**	**1**	**2**
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		

XII. Capital social vărsat		**Nr. rd.**	**31.12.2022**		**31.12.2023**	
			Suma (lei)	**% 7)**	**Suma (lei)**	**% 7)**
A		**B**	**Col.1**	**Col.2**	**Col.3**	**Col.4**
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	230.000	X	230.000	X

- deţinut de instituţii publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deţinut de instituţii publice de subord. centrală	162	143				
- deţinut de instituţii publice de subord. locală	163	144				
- deţinut de societăţile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deţinut de regii autonome	168	149				
- deţinut de societăţi cu capital privat	169	150				
- deţinut de persoane fizice	170	151	230.000	100,00	230.000	100,00
- deţinut de alte entităţi	171	152				

		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2022	2023
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exerciţiului financiar de către companiile naţionale, societăţile naţionale, societăţile şi regiile autonome, din care:	172	153		
- către instituţii publice centrale;	173	154		
- către instituţii publice locale;	174	155		
- către alţi acţionari la care statul/unităţile administrativ teritoriale/instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	175	156		

		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2022	2023
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local si virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naţionale, societăţilor naţionale, societăţilor şi al regiilor autonome, din care:	176	157		
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158		
- către instituţii publice centrale	178	159		
- către instituţii publice locale	179	160		
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	180	161		
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162		
- către instituţii publice centrale	182	163		
- către instituţii publice locale	183	164		
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora	184	165		

XV. Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2022	2023
Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor in perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)		

XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2022	2023
- dividendele interimare repartizate *8)*	*186*	165b (315)		

XVII. Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2022	31.12.2023
Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	*187*	166		
- creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	*188*	167		
Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziţie), din care:	*189*	168		
- creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	*190*	169		

XVIII. Venituri obţinute din activităţi agricole ******)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2022	31.12.2023
Venituri obţinute din activităţi agricole	*191*	170		
XIX. Cheltuieli privind calamităţile şi alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	*192*	170a (322)		
- inundaţii	*193*	170b (323)		
- secetă	*194*	170c (324)		
- alunecări de teren	*195*	170d (325)		

ADMINISTRATOR,	INTOCMIT,
Numele si prenumele	Numele si prenumele
PETROCZKI GHEZA-IOSIF	RADUTA ANDREA ENIKO
Semnatura	Calitatea
	21–PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR
	Semnatura
Formular VALIDAT	Nr.de inregistrare in organismul profesional
	L27208/2018

Corpul Experților Contabili și Contabililor Autorizați din România
Filiala Covasna
EXPERT CONTABIL
RADUTA ANDREA - ENIKO
CIP. EC.27208
Viză an 2024
Valabil până la 31.03.2025

*) Subvenţii pentru stimularea ocupării forţei de muncă (transferuri de la bugetul de stat către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenţilor instituţiilor de învăţământ, stimularea şomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de şomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată şomeri în vârsta de peste 45 ani, şomeri întreţinători unici de familie sau şomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condiţiile pentru a solicita pensia anticipată parţială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situaţii prevăzute prin legislaţia în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru şomaj şi stimularea ocupării forţei de muncă.

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

***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare. La completarea rândurilor corespunzătoare capitolelor VI şi VII sunt avute în vedere prevederile Regulamentului de punere în aplicare (UE) 2020/1197 al Comisiei din 30 iulie 2020 de stabilire a specificaţiilor tehnice şi a modalităţilor în temeiul Regulamentului (UE) 2019/2152 al Parlamentului European şi al Consiliului privind statisticile europene de întreprindere şi 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 şi a Consiliului privind producţia şi dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul ştiinţei şi al tehnologiei.

****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entităţile care intra în sfera de reglementare contabilă a Bancii Naţionale a României, respectiv a Autorităţii de Supraveghere Financiară, societăţile reclasificate în sectorul administraţiei publice şi instituţiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populaţiei.

*****) Pentru creanţele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât şi costul lor de achiziţie.

Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) şi d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările şi 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 şi al Consiliului de stabilire a unor norme privind plăţile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune şi de modificare a anexei X la regulamentul menţionat, '(1) ... veniturile obţinute din activităţile agricole sunt veniturile care au fost obţinute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menţionat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploataţiei sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) şi din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum şi orice ajutor naţional acordat pentru activităţi agricole, cu excepţia plăţilor directe naţionale complementare în temeiul articolelor 18 şi 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Veniturile obţinute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploataţiei sunt considerate venituri din activităţi agricole cu condiţia ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului şi 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 activităţi neagricole.

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

1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, păşuni, fâneţe etc.) şi aferente spaţiilor comerciale (terase etc.) aparţinând proprietarilor privaţi sau unor unităţi ale administraţiei publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entităţi afiliate nerezidente (din ct.451), din care:' NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadenţa iniţială mai mare de un an' şi 'datorii comerciale cu entităţile afiliate nerezidente indiferent de scadenţă (din ct.451)'.

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

4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăţilor, care sunt negociabile şi tranzacţionate, potrivit legii.

5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăţilor, care nu sunt tranzacţionate.

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

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

8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea şi completarea Legii contabilităţii nr. 82/1991, modificarea şi completarea Legii societăţilor nr. 31/1990, precum şi modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea şi funcţionarea cooperaţiei.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2023

Cod 40 - lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri 1)	Reduceri 2)		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	81.442	264.365		X	345.807
4.Fond comercial	04				X	
5Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
TOTAL (**rd. 01 la 06**)	07	81.442	264.365		X	345.807
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri şi amenajări de terenuri	08				X	
2.Constructii	09	110.802	108.622			219.424
3.Instalatii tehnice si masini	10	75.027				75.027
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	15.553	532.978			548.531
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	155.455	839.139	764.848		229.746
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17					
TOTAL (**rd. 08 la 17**)	18	356.837	1.480.739	764.848		1.072.728
III.Imobilizari financiare	19	5.260	5.600		X	10.860
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (**rd.07+18+19**)	20	443.539	1.750.704	764.848		1.429.395

1) se cuprind şi creşterile rezultate din reevaluare sau alte operaţiuni care presupun debitarea conturilor de active imobilizate la reduceri
2) se cuprind şi reducerile rezultate din reevaluare sau alte operaţiuni care presupun creditarea conturilor de active imobilizate

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului 1)	Reducerea/eliminarea in cursul anului a valorii amortizării 2)	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	6.442	18.351		24.793
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (**rd.21 la 25**)	26	6.442	18.351		24.793
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	5.054	9.188		14.242
3.Instalatii tehnice si masini	29	84.740	2.307		87.047
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30		19.811		19.811
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
TOTAL (**rd.27 la 33**)	34	89.794	31.306		121.100
AMORTIZARI - TOTAL (**rd.26 +34**)	35	96.236	49.657		145.893

1) se cuprind şi creşterile rezultate din reevaluare sau alte operaţiuni care presupun creditarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate la **Reducerea/eliminarea in cursul anului a valorii amortizării**

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

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

PETROCZKI GHEZA-IOSIF

Semnătura

Formular VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

RADUTA ANDREA ENIKO

Calitatea

21–PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

L27208/2018

ATENTIE !

Conform prevederilor pct. 1.8(4) alin 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr. 5394/ 2023, *"în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercițiului 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 instiințări 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 [1] încheiat se referă la data de 1 ianuarie, respectiv 31 decembrie, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent [2], 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 [3] „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 reîntocmesc 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 31decembrie 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").

Nota 1 - Active imobilizate

31.12.2023

	Valoarea bruta				Ajustari de valoare (amortizari, ajustari pt. deprec.)			
Denumire imobilizare	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
LICENTA SAGA	291.67	0.00	0.00	291.67	291.67	0.00	0.00	291.67
AUTOTURISM SKODA OCTAVIA ACTIVE 1.6TDI 1	75 027.15	0.00	0.00	75 027.15	75 027.15	0.00	0.00	75 027.15
LAPROP DELL INSPIRON 7559 15"	7 360.00	0.00	0.00	7 360.00	7 360.00	0.00	0.00	7 360.00
LICENTA WINDOVS OEM 10 PRO 64 BIT RO FQC	1 150.00	0.00	0.00	1 150.00	1 150.00	0.00	0.00	1 150.00
TELEFON MOBIL APPLE IPHONE 12 MINI 64 GB	2 689.07	0.00	0.00	2 689.07	2 352.94	336.13	0.00	2 689.07
BRANSAMENT ELECTRIC AL TERENURILOR SITUA	83 200.00	0.00	0.00	83 200.00	4 766.63	5 199.96	0.00	9 966.59
REALIZARE FILM PROMOVARE PARC IND	80 000.00	0.00	0.00	80 000.00	5 000.00	16 363.68	0.00	21 363.68
Separare din hala unui loc pentru toalet	27 601.66	0.00	0.00	27 601.66	287.52	1 725.12	0.00	2 012.64
FOSA SEPTICA VIDANJABILA 5-6 PERS	5 504.20	0.00	0.00	5 504.20	0.00	688.06	0.00	688.06
INSTALATII ELECTRICE PTR POMPE PLUCIALA	201 470.00	0.00	0.00	201 470.00	0.00	10 331.76	0.00	10 331.76
IPHONE 14 PRO 125 GB SPCE BLACK 5G	0.00	5 254.96	0.00	5 254.96	0.00	1 970.64	0.00	1 970.64
ALIM HALA DE ATELIER MECANIC CU EN ELECT	0.00	21 230.00	0.00	21 230.00	0.00	772.00	0.00	772.00
LITERE 3D POLISTEREN VOPSITE	0.00	7 280.67	0.00	7 280.67	1 680.67	272.80	0.00	1 953.47
TAMPLARIE ALUMINIU CLADIRE ADMINISTRATIV	0.00	70 630.08	0.00	70 630.08	0.00	1 935.06	0.00	1 935.06
ALIM CU EN ELECTR HALA DEC-RAUCHER	0.00	38 710.00	0.00	38 710.00	0.00	887.85	0.00	887.85
PROIECT DEMOLARE CLADIR DETERIORATE	0.00	68 300.00	0.00	68 300.00	6 000.00	-4 851.60	0.00	1 148.40
INST ELECTR DE DISTR DIN POST TRANSF 1 4	0.00	188 402.06	0.00	188 402.06	38 402.06	-35 159.39	0.00	3 242.67
REBOVARE ACOPERIS CLADIRE BIROU	0.00	108 622.50	0.00	108 622.50	0.00	2 262.96	0.00	2 262.96
PROIECTARE RETEA GAZE	0.00	40 289.58	0.00	40 289.58	0.00	839.36	0.00	839.36
REABILITARE CASTEL DE APA	0.00	143 981.59	0.00	143 981.59	0.00	0.00	0.00	0.00
PUZZ SEPATARE	0.00	11 794.00	0.00	11 794.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total general:	484 293.75	704 495.44	0.00	1 188 789.19	142 318.64	3 574.39	0.00	145 893.03

Administrator,

Numele si prenumele :
PETROCZKI GHEZA-IOSIF

Semnatura _____

Intocmit,

Numele si prenumele :	RADUTA ANDREA ENIKO
Calitatea :	21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR
Nr.de inregistrare in organismul profesional :	L27208/2018

Semnatura _____

Corpul Expertilor Contabili și Contabililor Autorizați din România
Filiala Covasna
EXPERT CONTABIL
RADUTA ANDREA - ENIKO
CIP: EC.2720
Viză an 2024
Valabil până la 31.03.2025

Nota 2 - Provizioane pentru riscuri si cheltuieli

31.12.2023

Denumire provizionului	Nr. rd.	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
			in cont	din cont	
0		1	2	3	4 = 1+2-3
I. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI (rd.2-6)	1	0	0	0	0
Provizioane pentru litigii (ct.1511)	2	0	0	0	0
Provizioane pentru garantii acordate clientilor (ct.1512)	3	0	0	0	0
Provizioane pentru dezafectare imobilizari corporale si alte actiuni similare (ct.1513)	4	0	0	0	0
Provizioane pentru restructurare (ct.1514)	5	0	0	0	0
Alte provizioane pentru riscuri si cheltuieli (ct.1518)	6	0	0	0	0
II. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA STOCURILOR SI PRODUCTIEI ÎN CURS DE EXEC.	7	0	0	0	0
Materii prime (ct.391)	8	0	0	0	0
Materiale (ct.392)	9	0	0	0	0
Productie în curs de executie (ct.393)	10	0	0	0	0
Produse (ct.394)	11	0	0	0	0
Stocuri aflate la terti (ct.395)	12	0	0	0	0
Animale (ct.396)	13	0	0	0	0
Marfuri (ct.397)	14	0	0	0	0
Ambalaje (ct.398)	15	0	0	0	0
III. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA CREANTELOR	16	0	0	0	0
Clienti (ct.491)	17	50 072	6 258	0	56 330
Decontari în cadrul grupului si cu asociatii (ct.495)	18	0	0	0	0
Debitori diversi (ct.496)	19	0	0	0	0
IV. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA CONTURILOR DE TREZORERIE	20	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea investitiilor financiare la societati din cadrul grupului (ct.591)	21	0	0	0	0
Alte provizioane pentru conturi de trezorerie (ct.592+595+596+598)	22	0	0	0	0
TOTAL GENERAL (rd.01+07+16+20)	23	0	0	0	0

Administrator,

Numele si prenumele :	PETROCZKI GHEZA-IOSIF

Semnatura _____

Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele :	RADUTA ANDREA ENIKO
Calitatea :	21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR
Nr.de inregistrare in organismul profesional :	L27208/2018

Semnatura _____

Corpul Expertilor Contabili și Contabililor Autorizați din România
Filiala Covasna
EXPERT CONTABIL
RADUTA ANDREA - ENIKO
CIP: EC.27208
Viză an 2024
Valabil până la 31.03.2025

Nota 3 - Repartizarea profitului

31.12.2023

Destinatia profitului	Nr. rd.	Suma
Profit net de repartizat:	1	0
- rezerva legala	2	0
- acoperirea pierderii contabile	3	0
- dividende	4	0
- alte rezerve	5	0
Profit nerepartizat	6	0

Administrator,

Numele si prenumele :
PETROCZKI GHEZA-IOSIF

Semnatura _____

Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele :	RADUTA ANDREA ENIKO
Calitatea :	21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR
Nr.de inregistrare in organismul profesional :	L27208/2018

Semnatura _____

Corpul Experților Contabili și Contabililor Autorizați din România
Filiala Covasna
EXPERT CONTABIL
RADUTA ANDREA - ENIKO
CIP: EC.27208
Viză an 2024
Valabil până la 31.03.2025

Nota 4 - Analiza rezultatului din exploatare

31.12.2023

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Exercitiu financiar	
		Precedent	Curent
0		1	2
1. Cifra de afaceri neta	1	1 274 477	1 610 887
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	2	488 834	755 199
3. Cheltuielile activitatii de baza	3	488 834	755 199
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	4	0	0
5. Cheltuielile indirecte de productie	5	0	0
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	6	785 643	855 688
7. Cheltuielile de desfacere	7	0	0
8. Cheltuieli generale de administratie	8	774 632	975 758
9. Alte venituri din exploatare	9	20 870	0
10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)	10	31 881	-120 070

Administrator,

Numele si prenumele :

PETROCZKI GHEZA-IOSIF

Semnatura _____

Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele :	RADUTA ANDREA ENIKO
Calitatea :	21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR
Nr.de inregistrare in organismul profesional :	I.27208/2018

Semnatura _____

Corpul Expertilor Contabili si Contabililor Autorizati din Romania
Filiala Covasna
EXPERT CONTABIL
RADUTA ANDREA - ENIKO
CIP: EC.27208
Viza an 2024
Valabil până la 31.03.2025

Nota 5 - Situatia creantelor si datoriilor

31.12.2023

Creante / Datorii	Nr. rd.	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate / exigibilitate		
			Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
0		1 = 2 + 3 + 4	2	3	4
CREANTE		0	0	0	0
Creante din participatii sume datorate de filiale interese de participare dobânzi (ct.261,263,265)	1	10 860	10 860	0	0
Imprumuturi acordate pe termen lung si dobânzi aferente (ct.2673,2674)	2	0	0	0	0
Actiuni proprii - active imobilizate (ct.2677)	3	0	0	0	0
Alte creante imobilizate (ct.2671,2675,2676,2678,2679)	4	0	0	0	0
I. CREANTE DIN ACTIVE IMOBILIZATE- TOTAL (rd.01 la 04)	5	10 860	10 860	0	0
Furnizori debitori (ct.4092)	6	0	0	0	0
Clienti (ct.411+413+418)	7	92 436	92 436	0	0
Creante personal si asigurari sociale (ct.425+4282+431+436+437+4382)	8	294	294	0	0
Impozit pe profit (ct.441)	9	4 650	4 650	0	0
Taxa pe valoarea adaugata (ct.4424+4428)	10	91 864	91 864	0	0
Alte creante cu statul si institutii publice (ct.444,445,446,447,4482)	11	0	0	0	0
Decontari cu grupul si alte creante (ct.451)	12	0	0	0	0
Debitori diversi (ct.456+4582+461-491-495-496)	13	0	0	0	0
II. CREANTE DIN ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 06 la 13)	14	189 244	189 244	0	0
III. CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS (ct.471)	15	0	0	0	0
TOTAL CREANTE (rd. 05+14+15)	16	200 104	200 104	0	0
DATORII		0	0	0	0
Imprumuturi din emisiuni de obligatiuni (ct.161)	17	0	0	0	0
Credite bancare pe termen lung (ct.1621+1623+1624+1625+1626+1627)	18	0	0	0	0
Credite bancare pe termen lung nerambursate la scadenta (ct.1622)	19	0	0	0	0
Datorii ce privesc imobilizarile financiare (ct.166)	20	0	0	0	0
Credite bancare pe termen scurt (ct.5191+5192+5193+5194+5195+5196+5197)	21	0	0	0	0
Dobanzi (ct.168+5186+5198)	22	0	0	0	0
Alte imprumuturi si datorii financiare (ct.167+509)	23	0	0	0	0
TOTAL DATORII FINANCIARE SI ASIMILATE (rd. 17 la 23)	24	0	0	0	0
Furnizori (ct.401+403+404+405+408)	25	172 233	172 233	0	0
Clienti creditori (ct.419)	26	0	0	0	0
Datorii cu personalul si asigurarile sociale (ct.421+423+424+425+426+427+4281+431+436+437+438)	27	27 144	27 144	0	0
Impozit pe profit (ct.441)	28	0	0	0	0
Taxa pe valoarea adaugata (ct.4423+4428)	29	14 141	14 141	0	0
Alte datorii fata de stat si institutiile publice (ct.444+445+446+447+4481)	30	2 050	2 050	0	0
Decontari cu grupul si alte conturi cu asociati (ct.451+455+457+4581+481+482)	31	0	0	0	0
Creditori diversi (ct.462+473)	32	62 435	62 435	0	0
ALTE DATORII - TOTAL (rd.25 la 32)	33	278 003	278 003	0	0
Venituri inregistrate in avans (ct.472)	34	25 692	25 692	0	0
TOTAL DATORII (rd. 24+33+34)	35	303 695	303 695	0	0

Administrator,

Numele si prenumele : PETROCZKI GHEZA-IOSIF

Semnatura _____

Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele : RADUTA ANDREA ENIKO

Calitatea : 21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional : L27208/2018

Semnatura _____

Corpul Expertilor Contabili si Contabililor Autorizati din Romania
Filiala Covasna
EXPERT CONTABIL
RADUTA ANDREA - ENIKO
CIP: EC.27208
Viza pe 2023
Valabil până la 31.03.2024

SESPSIIPAR SRL

Nota 6 -Principii, politici si metode contabile; Prezentarea politicilor contabile

Situatiile financiare ale anului 2023 au fost intocmite si prezentate cu respectarea urmatoarelor acte normative :
Legea Contabilitatii nr.82/1991, republicata, modificata si completata prin Ordonanta Guvernului nr.61 / 2001,
Ordinul ministrului finantelor publice nr. 306/26.02.2002 , OMFP 1802/2014 , OMFP 2634/2015
In conformitate cu prevederile art.2 din OMF 306 / 26.02.2002 SC SEPSIIPAR SRL incepand de la infiintare 19.09.2014) aplica " Reglementarile contabile simplificate armonizate cu directivele europene " (publicat in MO nr.279/25.04.2002)
Ca urmare, conform art 26/ aliniat 4 din Legea Contabilitatii nr. 82/ 1991 si modificat SC SEPSIIPAR SRL, intomeste situatii financiare anuale simplificate, armonizate cu directivele europene, care se compun din : Bilant, Contul de profit si pierdere, Politici contabile si note explicative.
De asemenea aceste societati comerciale, au obligatii legale privind auditarea situatiilor financiare anuale (Art. 27, alin 4 , Legea Contabilitatii nr. 82/ 1991 republicat si modificat)
Politici contabile curente
-s-au respectat principiile contabile, respectiv: principiul continuitatii activitatii, a permanentei metodelor, a prudentei, a independentei exercitiului, a evaluarii separate a elementelor de activ si de pasiv, a intangibilitatii si a principiului necompensarii;
-contablitatea se tine in limba romana (in limba nationala);,
-contabilitatea operatiunilor efectuate in valuta se tine atat in mondea nationala, cat si in valuta;
-societatea utilizeaza in activitatea financiara si contabila formulare comune si cele cu regim special
-societatea utilizeaza registrele de contabilitate obligatorii, respectiv registrul jurnal si registrul inventar;
-exercitiul financiar este perioada cuprinsa intre 1 ianuarie si 31 decembrie 2023,
-evidenta contabila s-a tinut corect si la zi;
-datele cuprinse in conturile sintetice se bazeaza pe evidenta analatica;
-soldurile conturilor sintetice au fost preluate corect in balanta de verificare si de aici in bilantul contabil si contul de profit si pierdere;
-au fost inventariate elementele patrimoniale si nu au fost constatate diferente de inventar;
s-au delimitat corect veniturile si cheltuielie aferente exercitiului incheiat, cele aferente perioadei urmatoare fiind inregistrate in conturile de venituri si cheltuieli realizate in avans;
-la data intrarii in societate bunurile se evalueaza si se inregistreaza in contabilitate la valoare de intrare cf.art.31 din Reglementariile contabile armonizate cu directivele europene, iar la data iesiri din societate (sau dare in consum) bunurile se evalueaza si se scad din gestiune la valoarea lor de intrare;
-elementele monetare exprimate in valuta (disponibilitati, depozite bancare, creante si datorii in valuta) sunt raportate utilizand cursul de schimb de la data incheiarii exercitiului. Diferentele de curs valutar, favorabile sau nefavorabile, intre cursul de la data inregistrarii creantelor sau datoriilor in valuta si cursul de schimb de la data incheierii exercitiului se inregistreaza la venituri sau cheltuieli dupa caz.
In concluzie in perioada de raportare nu s-au introdus metode diferite de principiile contabile de baza si nici nu s-au stabilit metodele de evaluare.

Administrator,
Numele si Prenumele
Petroczki Gheza Iosif

Semnatura_____

Intocmit,
Nume si prenume: Raduta Andrea Eniko
Calitatea: PFA membra CECCAR
Nr inregistrare: L27208/2008
Semnatura _____

Filiala Covasna
EXPERT CONTABIL
RADUTA ANDREA - ENIKO
CIP: EC.27208
Viză an 2024
Valabil până la 31.03.2025

SESPSIIPAR SRL

Nota 7 - Participatii si surse de finantare

Capital social subscris este in valoare de 230.000 lei 99,80% detinut de Primaria Sf Gheorghe si 0,20% detinut de Urban Locato SRL

SC Sepsiipar SRL este actionar la SC Sepsi Ut -Epito SRL cu o parte din capital social in valoare de 2860 lei si Sc Sepsi Protekt Srl cu o parte din capital social in valoare de 8000 lei.

Administrator,
Numele si Prenumele
Petroczki Gheza Iosif

Semnatura_____

Intocmit,
Nume si prenume: Raduta Andrea Eniko
Calitatea: PFA membra CECCA
Nr inregistrare: L27208/2008
Semnatura _____

Corpul Expertilor Contabili și Contabililor Autorizați din România
Filiala Covasna
EXPERT CONTABIL
RADUTA ANDREA - ENIKO
CIP: EC.27208
Viză an 2024
Valabil până la 31.03.2025

SESPSIIPAR SRL

Nota 8 Informatii privind salariatii si membrii organelor de administratie,conducere si de supraveghere

In ce priveste remunerea si acordarea de facilitati financiare pentru administratori si organele de supravechere: nu este cazul societatii comerciale SC SEPSIIPAR S.R.L.

Salariati:
numar mediu de salariati: 2;
numar administrator cu mandat de administratir: 1
salarii brute acordat salariatilor aferente exercitiului: 143,942ON;
salarii brute acordat administratoruli pe baza de mandat aferente exercitiului: 201337 RON;
cheltuieli cu asigurarile sociale: 11,098 RON;
alte cheltuieli cu contributiile pentru pensii: 0 RON.

Administrator,
Numele si Prenumele
Petroczki Gheza Iosif

Semnatura_____

Intocmit,
Nume si prenume: Raduta Andrea Eniko
Calitatea: PFA membra CECCA
Nr inregistrare: L27208/2008
Semnatura _____

Corpul Experților Contabili și Contabililor Autorizați din România
Filiala Covasna
EXPERT CONTABIL
RADUTA ANDREA - ENIKO
CIP: EC.27208
Viză an 2024
Valabil până la 31.03.2025

Nota 9 - Indicatori economico-financiari

31.12.2023

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Suma
1. Indicatori de lichiditate		0.00
a) Indicatorul lichiditatii curente	1	1.02
b) Indicatorul lichiditatii imediate	2	1.02
2. Indicatori de risc:		0.00
a) Indicatorul gradului de indatorare	3	0.00
b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor	4	0.00
3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)		0.00
a) Viteza de rotatie a stocurilor (rulajul stocurilor)	5	0.00
b) Viteza de rotatie a stocurilor (numar de zile de stocare)	6	0.00
c) Viteza de rotatie a debitelor-clienti	7	20.94
d) Viteza de rotatie a creditelor-furnizor	8	39.03
e) Viteza de rotatie a activelor imobilizate	9	1.28
f) Viteza de rotatie a activelor totale	10	1.03
4. Indicatori de profitabilitate		0.00
a) Rentabilitatea capitalului angajat	11	0.16
b) Marja bruta din vanzari	12	0.00

Administrator,

Numele si prenumele : PETROCZKI GHEZA-IOSIF

Semnatura _____

Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele :	RADUTA ANDREA ENIKO
Calitatea :	21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR
Nr.de inregistrare in organismul profesional :	L27208/2018

Semnatura _____

Filiala Cluj
EXPERT CONTABIL
RADUTA ANDREA - ENIKO
CIP - EC.27208
Viză an 2024
Valabil până la 31.03.2025
Camera Experților Contabili și Contabililor Autorizați din România

SESPSIIPAR SRL

Nota 10 - Alte informatii

Se prezinta :
-informatii cu privire la prezentarea persoanei juridice ;
S.C. SEPSIIPAR S.R.L., Sf. Gheorghe, CIF: RO 33602606
-Activitatea principala: Administrarea imobilelor pe baza de comision sau contract 6832 CAEN
- informatii privind relatiile persoanei juridice cu filiale , intepriderii asociate sau cu alte societati in care se detin titluri de participare strategice ;
S.C. SEPSIIPAR S.R.L detine parti sociale la SC SEPSI UT-EPITO SRL si la SC SEPSI PROTEKT SRL, societati care sunt parti afiliate. SC Sepsi Ut-Epito SRL este clientul societatii, avand un contract de chirie birou.
-Modalitatea folosita pentru exprimarea in moneda nationala a elementelor de active si de pasiv , a veniturilor si cheltuielilor evidentiate initial intr-o moneda straina ;
Nu este cazul.
-Informatii referitoare la impozitul pe profit :
Total venituri: 1.931.441 RON,
Cheltuieli totale 1.731.321 RON.
Impozit pe profit de 16 % calculat: 2.893 RON.
-proportia dintre activitatea curenta si cea extraordinara:
Nu este cazul.
-reconcilierea dintre rezultatul exercitiului si rezultatul fiscal , asa cum este prezentat in decalaratia de impozit pe profit : Nu este cazul.
-Cifra de afaceri: 1.610.887 RON
-prezentarea acesteia pe sectoare economice si tipuri de piete de desfacere:
Nu este cazul.
-Cheltuielile cu chiriile si ratele achitate in cadrul unui contract de leasing operational ;
Nu este cazul.
-Onorariile platite persoanelor care verifica situatiile fianciare anuale simplificate ;
Sociteate de audit: 12.324,50 RON
-Angajamente acordate ;
Nu este cazul.
-Angajamente primite ;
Nu este cazul.

Administrator,
Numele si Prenumele
Petroczki Gheza Iosif

Semnatura_____

Intocmit,
Nume si prenume: Raduta Andrea Eniko
Calitatea: PFA membra CECCA
Nr inregistrare: L27208/2008
Semnatura_____

Corpul Experților Contabili și Contabililor Autorizați din România
Filiala Covasna
EXPERT CONTABIL
RADUTA ANDREA - ENIKO
CIP: EC.27208
Viză an 2024
Valabil până la 31.03.2025

Balanta de verificare

01.12.2023 -- 31.12.2023

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
1012	CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	0.00	230 000.00	0.00	230 000.00	0.00	0.00	0.00	230 000.00	0.00	230 000.00
1171	REZULTATUL REPORTAT - PROFITUL NEREP./ PIREDERE NEACOP.	0.00	543 514.40	72 028.12	909 517.15	0.00	0.00	72 028.12	909 517.15	0.00	837 489.03
121	PROFIT SI PIERDERE	0.00	366 002.75	1 612 893.96	1 870 203.90	492 862.36	432 779.91	2 105 756.32	2 302 983.81	0.00	197 227.49
	Total sume clasa 1	0.00	1 139 517.15	1 684 922.08	3 009 721.05	492 862.36	432 779.91	2 177 784.44	3 442 500.96	0.00	1 264 716.52
208	ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE	81 441.67	0.00	184 031.25	0.00	161 775.59	0.00	345 806.84	0.00	345 806.84	0.00
212	CONSTRUCTII	110 801.66	0.00	219 424.16	0.00	0.00	0.00	219 424.16	0.00	219 424.16	0.00
2132	APARATE SI INSTALATII DE MASURA, CONTROL SI REGLARE	10 049.07	0.00	15 304.03	0.00	0.00	0.00	15 304.03	0.00	15 304.03	0.00
2133	MIJLOACE DE TRANSPORT	75 027.15	0.00	75 027.15	0.00	0.00	0.00	75 027.15	0.00	75 027.15	0.00
214	MOBILIER, APARATURA BIROTICA, ALTE ACTIVE CORPORALE	5 504.20	0.00	517 064.96	0.00	16 161.95	0.00	533 226.91	0.00	533 226.91	0.00
231	IMOBILIZARI CORPORALE IN CURS DE EXECUTIE	155 455.00	0.00	933 967.95	603 072.65	60 625.68	161 775.59	994 593.63	764 848.24	229 745.39	0.00
261	ACTIUNI DETINUTE LA ENTITATILE AFILIATE	5 260.00	0.00	10 860.00	0.00	0.00	0.00	10 860.00	0.00	10 860.00	0.00
2805	AMORT. CONCESIUNI, BREVETE, LICENTE, MARCI COMERCIALE	0.00	1 441.67	0.00	1 441.67	0.00	0.00	0.00	1 441.67	0.00	1 441.67
2808	AMORT. ALTOR IMOB. NECORPORALE	0.00	5 000.00	0.00	21 490.86	0.00	1 860.58	0.00	23 351.44	0.00	23 351.44
2812	AMORT. CONSTRUCTIILOR	0.00	5 054.15	0.00	13 099.36	0.00	1 142.83	0.00	14 242.19	0.00	14 242.19
2813	AMORT. INSTALATIILOR, MIJ. DE TRANSPORT	0.00	84 740.09	0.00	86 827.90	0.00	218.96	0.00	87 046.86	0.00	87 046.86
2814	AMORT. ALTOR IMOBILIZARI CORPORALE	0.00	0.00	0.00	17 083.69	0.00	2 727.18	0.00	19 810.87	0.00	19 810.87
	Total sume clasa 2	443 538.75	96 235.91	1 955 679.50	743 016.13	238 563.22	167 725.14	2 194 242.72	910 741.27	1 429 394.48	145 893.03
3022	COMBUSTIBILI	0.00	0.00	9 168.64	9 169.51	839.12	839.35	10 007.76	10 008.86	-1.10	0.00
3024	PIESE DE SCHIMB	0.00	0.00	1 104.20	1 104.20	0.00	0.00	1 104.20	1 104.20	0.00	0.00
303	MAT. DE NATURA OB. DE INVENTAR	0.00	0.00	1 400.00	1 400.00	1 955.03	1 955.03	3 355.03	3 355.03	0.00	0.00
	Total sume clasa 3	0.00	0.00	11 672.84	11 673.71	2 794.15	2 794.38	14 466.99	14 468.09	-1.10	0.00
401	FURNIZORI	0.00	19 914.72	1 976 406.83	2 131 634.68	251 947.44	172 677.90	2 228 354.27	2 304 312.58	0.00	75 958.31
408	FURNIZORI - FACTURI NESOSITE	0.00	16 129.96	29 932.22	29 932.01	0.00	96 275.26	29 932.22	126 207.27	0.00	96 275.05
4092	FURNIZORI — DEBITORI PT. PRESTARI DE SERVICII	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4094	AVANSURI ACORDATE PENTRU IMOBILIZARI NECORPORALE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2023 -- 31.12.2023

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
4111	CLIENTI	30 736.54	0.00	1 909 929.05	1 865 008.01	100 748.98	94 995.60	2 010 678.03	1 960 003.61	50 674.42	0.00
4118	CLIENTI INCERTI SAU IN LITIGIU	50 071.93	0.00	50 071.93	0.00	0.00	8 310.79	50 071.93	8 310.79	41 761.14	0.00
421	PERSONAL - SALARII DATORATE	0.00	14 396.00	299 614.00	315 155.00	30 826.00	30 860.00	330 440.00	346 015.00	0.00	15 575.00
425	AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI	0.00	0.00	2 457.00	2 457.00	2 471.00	2 471.00	4 928.00	4 928.00	0.00	0.00
4315	CONTRIBUTIA LA FD BOALA	0.00	7 116.00	77 938.00	84 856.00	6 918.00	7 768.00	84 856.00	92 624.00	0.00	7 768.00
4316	CONTRIBUTIA LA FD ACCIDENTE	0.00	2 846.00	31 172.00	33 939.00	2 767.00	3 107.00	33 939.00	37 046.00	0.00	3 107.00
436	CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	0.00	630.00	6 797.00	7 396.00	599.00	694.00	7 396.00	8 090.00	0.00	694.00
4382	ALTE CREANTE SOCIALE	3 434.00	0.00	3 434.00	3 140.00	0.00	0.00	3 434.00	3 140.00	294.00	0.00
4411	IMPOZITUL PE PROFIT	0.00	0.00	7 544.00	7 544.00	0.00	-4 651.00	7 544.00	2 893.00	0.00	-4 651.00
4418	IMPOZITUL PE VENIT	0.00	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	1.00	0.00	1.00
4423	TVA DE PLATA	0.00	0.00	91 084.93	91 084.93	0.00	0.00	91 084.93	91 084.93	0.00	0.00
4424	TVA DE RECUPERAT	45 167.20	0.00	134 118.68	74 325.93	19 981.51	0.00	154 100.19	74 325.93	79 774.26	0.00
4426	TVA DEDUCTIBILA	0.00	0.00	293 843.51	293 843.51	36 548.29	36 548.29	330 391.80	330 391.80	0.00	0.00
4427	TVA COLECTATA	0.00	0.00	294 566.74	294 566.74	16 494.26	16 494.26	311 061.00	311 061.00	0.00	0.00
4428	TVA NEEXIGIBILA	0.00	10 258.74	601 889.30	591 811.12	39 004.16	51 132.98	640 893.46	642 944.10	0.00	2 050.64
444	IMPOZITUL PE VENITURI DE NATURA SALARIILOR	0.00	1 832.00	19 909.00	21 718.00	1 809.00	2 050.00	21 718.00	23 768.00	0.00	2 050.00
446	ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	0.00	0.00	0.00	286 641.76	286 641.76	286 641.76	286 641.76	0.00	0.00
462	CREDITORI DIVERSI	0.00	50 997.20	0.00	62 222.35	0.00	0.00	0.00	62 222.35	0.00	62 222.35
472	VENITURI INREGISTRATE IN AVANS	0.00	0.00	581 894.31	665 412.40	57 826.14	0.00	639 720.45	665 412.40	0.00	25 691.95
473	DECONTARI DIN OPERATIUNI IN CURS DE CLARIFICARE	0.00	0.08	72 028.12	72 241.21	0.00	0.00	72 028.12	72 241.21	0.00	213.09
481	DECONTARI UNITATE SI SUBUNITATI	286 730.46	0.00	286 730.46	286 730.46	0.00	0.00	286 730.46	286 730.46	0.00	0.00
491	AJUSTARI - DEPRECIEREA CREANTELOR - CLIENTI	0.00	50 072.00	0.00	50 072.00	0.00	6 258.32	0.00	56 330.32	0.00	56 330.32
	Total sume clasa 4	416 140.13	174 193.70	6 771 361.08	6 985 091.35	854 582.54	811 634.16	7 625 943.62	7 796 725.51	172 503.82	343 285.71
5121	CONTURI LA BANCA IN LEI	546 961.80	0.00	12 696 468.16	12 369 191.34	907 890.79	1 083 194.47	13 604 358.95	13 452 385.81	151 973.14	0.00
5311	CASA IN LEI	3 306.08	0.00	3 356.08	3 331.16	0.00	0.00	3 356.08	3 331.16	24.92	0.00
5328	ALTE VALORI	0.00	0.00	11 175.00	12 610.00	2 485.00	1 050.00	13 660.00	13 660.00	0.00	0.00
542	AVANSURI DE TREZORERIE	0.00	0.00	0.32	0.32	0.00	0.00	0.32	0.32	0.00	0.00
581	VIRAMENTE INTERNE	0.00	0.00	9 971 573.39	9 971 573.39	801 000.00	801 000.00	10 772 573.39	10 772 573.39	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2023 -- 31.12.2023

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
	Total sume clasa 5	550 267.88	0.00	22 682 572.95	22 356 706.21	1 711 375.79	1 885 244.47	24 393 948.74	24 241 950.68	151 998.06	0.00
6022	CHELT. PRIVIND COMBUSTIBILUL	0.00	0.00	9 169.51	9 169.51	839.35	839.35	10 008.86	10 008.86	0.00	0.00
6024	CHELT. CU PIESELE DE SCHIMB	0.00	0.00	5 560.72	5 560.72	0.00	0.00	5 560.72	5 560.72	0.00	0.00
603	CHELT. CU OBIECTE DE INVENTAR	0.00	0.00	1 400.00	1 400.00	1 955.03	1 955.03	3 355.03	3 355.03	0.00	0.00
604	CHELT. CU MAT.NESTOCATE	0.00	0.00	15 325.87	15 325.87	-694.04	-694.04	14 631.83	14 631.83	0.00	0.00
6051	CHELT. PRIVIND CONSUMUL DE ENERGIE	0.00	0.00	271 681.35	271 681.35	94 225.84	94 225.84	365 907.19	365 907.19	0.00	0.00
6052	CHELT. PRIVIND CONSUMUL DE APA	0.00	0.00	73 040.56	73 040.56	3 953.16	3 953.16	76 993.72	76 993.72	0.00	0.00
6053	CHELT. PRIVIND CONSUMUL DE GAZE NATURALE	0.00	0.00	57 977.37	57 977.37	21 606.23	21 606.23	79 583.60	79 583.60	0.00	0.00
609	REDUCERI COMERCIALE PRIMITE	0.00	0.00	5 475.24	5 475.24	64.58	64.58	5 539.82	5 539.82	0.00	0.00
612	CHELT. CU REDEVENTE, LOCATIILE DE GESTIUNE SI CHIRIILE	0.00	0.00	1 741.66	1 741.66	158.97	158.97	1 900.63	1 900.63	0.00	0.00
613	CHELT. CU PRIME DE ASIGURARE	0.00	0.00	9 629.09	9 629.09	0.00	0.00	9 629.09	9 629.09	0.00	0.00
621	CHELT. CU COLABORATORII	0.00	0.00	185 085.00	185 085.00	16 252.00	16 252.00	201 337.00	201 337.00	0.00	0.00
622	CHELT. CU COMISIOANE SI ONORARIILE	0.00	0.00	12 324.50	12 324.50	500.00	500.00	12 824.50	12 824.50	0.00	0.00
623	CHELT. DE PROTOCOL, RECLAMA SI PUBLICITATE	0.00	0.00	6 682.73	6 682.73	670.27	670.27	7 353.00	7 353.00	0.00	0.00
624	CHELT. CU TRANSPORTUL DE BUNURI SI PERSONAL	0.00	0.00	2 146.84	2 146.84	0.00	0.00	2 146.84	2 146.84	0.00	0.00
625	CHELT. CU DEPLASARI, DETASARI SI TRANSFERARI	0.00	0.00	11 702.51	11 702.51	-688.76	-688.76	11 013.75	11 013.75	0.00	0.00
626	CHELT. POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII	0.00	0.00	9 724.73	9 724.73	-2 353.37	-2 353.37	7 371.36	7 371.36	0.00	0.00
627	CHELT. CU SERV.BANCARE SI ASIMILATE	0.00	0.00	1 060.83	1 060.83	82.98	82.98	1 143.81	1 143.81	0.00	0.00
628	ALTE CHELT. CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	0.00	0.00	377 901.17	377 901.17	46 119.44	46 119.44	424 020.61	424 020.61	0.00	0.00
635	CHELT. CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	0.00	1 455.99	1 455.99	286 752.39	286 752.39	288 208.38	288 208.38	0.00	0.00
641	CHELT. CU SALARIILE PERSONALULUI	0.00	0.00	116 174.00	116 174.00	14 108.00	14 108.00	130 282.00	130 282.00	0.00	0.00
6422	CHELT. CU TICHETELE DE MASA ACORDATE SALARIATILOR	0.00	0.00	12 610.00	12 610.00	1 050.00	1 050.00	13 660.00	13 660.00	0.00	0.00
6458	ALTE CHELT. PRIVIND ASIGURARILE SI PROTECTIA SOCIALA	0.00	0.00	3 564.00	3 564.00	74.00	74.00	3 638.00	3 638.00	0.00	0.00
6461	CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE PT.	0.00	0.00	2 612.83	2 612.83	317.08	317.08	2 929.91	2 929.91	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2023 -- 31.12.2023

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
	MUNCA A SALARIATILOR										
6462	CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE PT. MUNCA A ALTOR PERSOANE	0.00	0.00	4 153.17	4 153.17	376.92	376.92	4 530.09	4 530.09	0.00	0.00
6581	DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	0.00	0.00	2 500.00	2 500.00	0.00	0.00	2 500.00	2 500.00	0.00	0.00
6588	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	0.00	0.00	51.38	51.38	0.00	0.00	51.38	51.38	0.00	0.00
6651	DIFERENTE NEFAVORABILE DE CURS VALUTAR	0.00	0.00	32.16	32.16	0.00	0.00	32.16	32.16	0.00	0.00
668	ALTE CHELTUIELI FINANCIARE	0.00	0.00	331.67	331.67	0.00	0.00	331.67	331.67	0.00	0.00
6811	CHELT. DE EXPLOATARE CU AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR	0.00	0.00	43 707.57	43 707.57	5 949.55	5 949.55	49 657.12	49 657.12	0.00	0.00
6812	CHELT. DE EXPLOATARE CU PROVIZIOANLE	0.00	0.00	0.00	0.00	6 258.32	6 258.32	6 258.32	6 258.32	0.00	0.00
691	CHELT. CU IMPOZITUL PE PROFIT	0.00	0.00	7 544.00	7 544.00	-4 651.00	-4 651.00	2 893.00	2 893.00	0.00	0.00
	Total sume clasa 6	0.00	0.00	1 252 366.45	1 252 366.45	492 926.94	492 926.94	1 745 293.39	1 745 293.39	0.00	0.00
704	VEN. DIN SERVICII PRESTATE	0.00	0.00	88 729.24	88 729.24	8 252.51	8 252.51	96 981.75	96 981.75	0.00	0.00
706	VEN. DIN REDEVENTE SI CHIRII	0.00	0.00	941 450.31	941 450.31	95 807.91	95 807.91	1 037 258.22	1 037 258.22	0.00	0.00
708	VEN. DIN ACTIVITATI DIVERSE	0.00	0.00	438 218.58	438 218.58	38 428.75	38 428.75	476 647.33	476 647.33	0.00	0.00
7416	VEN. DIN SUBVENTII DE EXPLOATARE PT. ALTE CHELTUIELI DE EXP.	0.00	0.00	0.00	0.00	286 641.76	286 641.76	286 641.76	286 641.76	0.00	0.00
766	VEN. DIN DOBINZI	0.00	0.00	30 327.78	30 327.78	3 584.40	3 584.40	33 912.18	33 912.18	0.00	0.00
	Total sume clasa 7	0.00	0.00	1 498 725.91	1 498 725.91	432 715.33	432 715.33	1 931 441.24	1 931 441.24	0.00	0.00
	Totaluri:	1 409 946.76	1 409 946.76	35 857 300.81	35 857 300.81	4 225 820.33	4 225 820.33	40 083 121.14	40 083 121.14	1 753 895.26	1 753 895.26

Întocmit,

Conducatorul compartimentului financiar-contabil,

Corpul Experților Contabili și Contabililor Autorizați din România
Filiala Covasna
EXPERT CONTABIL
RADUTA ANDREA - ENIKO
CIP: EC.27268
Viză an 2024
Valabil până la 31.03.2025

SC SEPSIIPAR SRL
SF GHEORGHE CART. CAMPUL FRUMOS NR.5
CUI33602606

RAPORT DE GESTIUNE

SC SEPSIIPAR SRL, cu sediul în SF GHEORGHRE Cart. Campul Frumos nr. 5, judeţul COVASNA, având cod unic de înregistrare RO 33602606 .

In organizarea contabilitatii societatii s-au respectat prevederile Legii contabilitatii nr. 82/1991 republicata, cu modificarile si completarile ulterioare, si ale OMFP 10/2019 privind principalele aspecte legate de întocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale si a raportarilor contabile anuale, cu modificarile si completarile ulterioare, precum si ale OMFP 85/2022 privind principalele aspecte legate de întocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale si a raportarilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitatile teritoriale ale Ministerului Finantelor Publice, operatiunile financiar – contabile referitoare la perioada 01 ianuarie – 31 decembrie 2023, având la baza înregistrari corecte ale documentelor legale. Posturile din bilantul contabil corespund cu datele înregistrate în balanta de verificare si nu s-au efectuat compensari între conturile bilantiere sau între venituri si cheltuieli.
În cursul anului 2023 a realizatun profit de 197.227,49 lei:

Venituri totale de 1.931.441,24 lei se compune din:

1. venituri din chirii: 1.037.258,22 lei
2. venituri din taxa de administrare: 96.981,75 lei
3. Subventii impozit cladire 286.641,76 lei
4. alte venituri : 510.559,51 lei

Cheltuieli totale de 1.745.293,39 lei se compune din :

1. cheltuieli materiale, energie, alte chelt. - 620.771,96 lei;
2. cheltuieli cu servicii executate de terţi - 424.020,61 lei;
3. cheltuieli cu taxe si impozite - 288.208,38 lei;
4. cheltuieli de personal/administrator - 356.377,00 lei;
5. cheltuieli cu amortizări - 49.657,12 lei
6. Constituire provizion depreciere creante - 6.258,32 lei

Verificând disponibilităţile băneşti al **SC SEPSIIPAR SRL**, *s-au constatat următoarele:*

- *extrasele de cont eliberate de bancă corespund cu evidenţele contabile.*
- *Numerarul şi soldul din registrul de casă corespund cu sumele înregistrate în evidenţa contabilă.*

Administrator,
Petroczki Gheza Iosif

Amiro AUDIT

audit financiar
audit intern • consultanță

HQ
520037-Sfântu Gheorghe,
Str. Ferencvárus, nr. 35
Jud. Covasna

Office
520089-Sfântu Gheorghe,
Str. Nicolae Iorga, nr. 18,
bl. 11, sc. C, ap. 3,
Jud. Covasna

Telefon: +40 367 804 747
Fax: +40 367 804 748
E-mail: office@amirogroup.ro
http://www.amirogroup.ro/

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către

Acţionarii Societăţii

SEPSIIPAR S.R.L.

Raport asupra Auditului Situaţiilor Financiare

Opinie

1. Am auditat situaţiile financiare ale societăţii **SEPSIIPAR S.R.L.** ("Societatea"), care cuprind bilanţul la data de 31 decembrie 2023 şi contul de profit şi pierdere, pentru exerciţiul financiar încheiat la această dată, şi notele la situaţiile financiare, inclusiv un sumar al politicilor contabile semnificative. Situaţiile financiare menţionate mai sus se referă la:
   - Total capitaluri proprii: 1.264.716 lei
   - Profitul exerciţiului financiar: 197.227 lei
2. În opinia noastră, situaţiile financiare anexate ale Companiei sunt întocmite, sub toate aspectele semnificative şi prezintă poziţia financiară a Societăţii la 31 decembrie 2023, precum şi performanţa sa financiară, fluxurile de trezorerie, pentru anul încheiat la această dată, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanţelor Publice din România nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare ("OMF 1802").

Baza Opiniei

3. Am efectuat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaţionale de Audit, adoptate de Camera Auditorilor Financiari din România ("ISA"). Conform acestor standarde, responsabilitatea noastră este descrisă în continuare în secţiunea Responsabilităţile Auditorului pentru Auditul Situaţiilor Financiare din raportul nostru. Noi suntem independenţi faţă de Societate, în conformitate cu Codul de Etică al Contabililor Profesionişti ("Codul IESBA") emis de Bordul Standardelor de Etică pentru Contabili împreună cu cerinţele de etică relevante pentru auditul situaţiilor financiare în România, şi am îndeplinit celelalte responsabilităţi în ceea ce priveşte etica, în conformitate cu aceste cerinţe şi Codul IESBA. Considerăm că probele de audit pe care le-am obţinut sunt suficiente şi adecvate pentru a constitui baza opiniei noastre de audit.

Responsabilităţile Conducerii şi ale celor responsabili de Situaţiile Financiare

4. Conducerea este responsabilă de întocmirea şi prezentarea fidelă a situaţiilor financiare în conformitate cu OMF 1802 şi pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situaţii financiare care sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

5. În întocmirea situaţiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacităţii Societăţii de a continua activitatea în baza principiului continuităţii activităţii, prezentând, după caz, aspecte legate de continuitatea activităţii şi adecvarea utilizării principiului contabil al continuităţii activităţii, aceasta doar în cazul în care conducerea nu intenţionează să lichideze Societatea sau să înceteze operaţiunile acesteia sau nu are altă variantă realistă în afara acestora.

6. Persoanele însărcinate cu guvernanţa au responsabilitatea pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societăţii.

Responsabilităţile Auditorului pentru Auditul Situaţiilor Financiare

7. Obiectivele noastre constau în obţinerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situaţiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum şi în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanţie a faptului că un audit desfăşurat în conformitate cu ISA-urile va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare şi sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulat, vor influenţa deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situaţii financiare.

   Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA-urile, exercităm raţionamentul profesional şi menţinem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

   - Identificăm şi evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situaţiilor financiare, cauzată fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm şi executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri şi obţinem probe de audit suficiente şi adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzată de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzată de eroare, deoarece frauda poate presupune înţelegeri secrete, fals, omisiuni intenţionate, declaraţii false şi evitarea controlului intern;
   - Înţelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanţelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacităţii controlului intern al Companiei;
   - Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate şi caracterul rezonabil al estimărilor contabile şi al prezentărilor aferente realizate de către conducere;
   - Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilităţii pe baza continuităţii activităţii şi determinăm, pe baza probelor de audit obţinute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiţii care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Companiei de a-şi continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenţia în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situaţiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obţinute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiţii viitoare pot determina Compania să nu îşi mai desfăşoare activitatea în baza principiului continuităţii activităţii.

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

Raport asupra raportului administratorilor

8. Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea raportului administratorilor în conformitate cu cerințele OMF 1802, punctele 489-492, raport care să nu conțină denaturări semnificative, și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea raportului administratorilor care să nu conțină denaturări semnificative, cauzate de fraudă sau eroare. Raportul administratorilor prezentat în anexă nu face parte din situațiile financiare. Opinia noastră asupra situațiilor financiare nu acoperă raportul administratorilor.

9. În legătură cu auditul nostru privind situațiile financiare, noi am citit raportul administratorilor anexat situațiilor financiare și raportăm că:

a) în raportul administratorilor nu am identificat informații care să nu fie consecvente, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare;

b) raportul administratorilor include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMF 1802, punctele 489-492;

c) pe baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2023, nu am identificat informații incluse în raportul administratorilor care să fie eronate semnificativ.

ANDREI ERZSÉBET

Înregistrată la Camera Auditorilor Financiari din România
Cu certificatul Nr. 2105 / 22.05.2007

În numele:
AMIROAUDIT S.R.L.

Înregistrată la Camera Auditorilor Financiari din România cu Nr. 755 / 08.08.2007

Sfântu Gheorghe, România
15.04.2024

AMIROAUDIT SRL

S.C. SEPSIIPAR S.R.L.
CIF: 33602606, Nr. reg. com: J14/208/2014
520100 Sfantu Gheorghe, cart. Câmpul frumos, nr. 5, jud. Covasna
+40 749 142 915
sepsiipar@gmail.com
www.sepsipark.ro

Raport de activitate pe anul 2023, cu privire la activitatea SC SEPSIIPAR SRL, administrator al Parcului Industrial Sfântu Gheorghe

Până la sfârşitul anului 2023 am reuşit să menţinem un grad de ocupare de 100% în Clădirea Principală. În momentul de faţă, clădirea este populată de către 12 agenţi economici, iar Hala de confecţionat decoruri este Compartimentat în 2 , Hala MT preluata in 2023 este închiriată . Lucrează cca 180 de angajaţii (inclusiv cu societatea de administrare) in incintele parcului industrial.

Situaţia contractelor de închiriere se prezintă astfel:

- MISA FOTO SRL-Contract de închiriere nr.30/0102.2022. Societatea îşi desfăşoară activitatea în domeniul de publicitate.
- EMKA BESCHLAGTEILE SRL- Contract de închiriere Hală de confecţionat decoruri Compartimentul 1 nr.82/10.03.2022. Societate în proprietate Germană şi se ocupă de depozitarea comercializarea şi distribuţia feroneriei tehnice.
- RAX CONCEPT SRL- Contract de închiriere 237/30.09.2022. Societatea îşi desfăşoară activitatea în domeniul proiectării construcţiilor civile şi industriale.
- KBK KRAFT PROJEKT SRL- Contract de închiriere nr.239/30.09.2022. Societatea îşi desfăşoară activitatea în domeniul managementul construcţiilor comerciale.
- VWV REDCLOUD SRL- Contract de închiriere nr.267/17.10.2022. Societatea îşi desfăşoară activitatea în domeniul agenţiilor de publicitate.
- K-PLANTER SRL- Contract de închiriere nr.269/17.10.2022. Societatea îşi desfăşoară activitatea în domeniul comercializarea maşinilor agricole, echipamentelor si furniturilor.

- ADI AQUACOV – Contract de închiriere nr. 231/14.12.2018. Asociaţia de dezvoltare intercomunitară îşi desfăşoară activitatea în domeniul serviciilor publice.
- SC MULTI-TRANS SA - Contract de închiriere nr. 233/14.12.2018. Societatea îşi desfăşoară activitatea în domeniul transportului urban de călători. Se extinde contractul de închiriere cu hala MT nr. 155/28.04.2023 .
- SC GOSPODĂRIE COMUNALĂ SA - Contract de închiriere nr. 248/21.12.2018. Societatea îşi desfăşoară activitatea în domeniul furnizării serviciilor de apă şi canalizare.
- SC W FOR WAMELEON SRL - Contract de închiriere nr. 122/18.03.2019. Societatea a închiriat şi biroul alăturat cu suprafaţa de 35,15 mp, în vederea unei noi angajări de personal. Societatea îşi desfăşoară activitatea în domeniul activităţilor de design specializat.
- SC BODYGUARD SECURITY SRL - Contract de închiriere nr. 320/17.12.2019. Societatea îşi desfăşoară activitatea în domeniul pazei de bunuri.
- SC RAUSCHERT ROMANIA SRL – Contract de închiriere nr. 324/27.12.2019. Societatea a închiriat Compartimentul 2 din hala industrială, contract de închiriere

S.C. SEPSIIPAR S.R.L.
CIF: 33602606, Nr. reg. com: J14/208/2014
520100 Sfantu Gheorghe, cart. Câmpul frumos, nr. 5, jud. Covasna
+40 749 142 915
sepsiipar@gmail.com
www.sepsipark.ro

hală industrială nr.85/20.07.2020. Societatea îşi desfăşoară activitatea în domeniul producţiei de ceramică industrială.

De asemenea, până la sfârşitul anului 2023 s-a reuşit contractarea mai multor suprafeţe de teren către 15 diferiţi agenţi economici. La data prezentei, gradul de ocupare a terenurilor administrate este de cca 67%.

Contractele de concesionare respectiv stadiul realizării investiţiilor propuse arată astfel:

- Baumeister Srl- contract de concesiune nr.116/06.04.2022, concesionat terenul identificat în CF.42102 cu o suprafaţă de 13004mp. Societatea a împrejmuit terenul concesionat, a demarat producţia de betoane instalând staţia de betoane. Este în curs proiectarea sediului administrativ.
- Mezanplas SRL- contract de concesiune nr.118/06.04..2022, a concesionat terenul în suprafaţă de 2174 mp identificat în CF .40453.

  Societatea este în fază de proiectare, o uzină de procesare produse crud uscate din carne.

- SC Rutin Bauleitung SRL - Contract de concesionare nr. 120/07.03.2018, aferent unui teren în suprafaţă de 1.819 mp, identificat în C.F. Nr. 39919 şi 39918 Sf. Gheorghe, şi unui atelier închiriat, în vederea înfiinţării unui punct de lucru în domeniul producţiei.

  Societatea a finalizat reabilitarea clădirii, respectiv a dotat cu utilaje spaţiul a dotării cu utilaje, şi a început producţia.

- SC Biofarm SRL - Contract de concesionare nr. 112/07.03.2019, aferent unor terenuri cu suprafaţa totală de 17.220 mp, identificate în C.F. Nr. 39928, 39929 şi 39930 Sf. Gheorghe, respectiv Contract de concesionare nr. 165/06.05.2019 aferent unui alt teren învecinat, cu suprafaţa totală de 4.229 mp, identificat în C.F. Nr. 40461 Sf. Gheorghe, în vederea înfiinţării unui punct de lucru în domeniul producţiei şi a serviciilor agricole.

  Societatea în anul 2023 a terminat renovarea totală a unui grajd şi este în curs de renovare restul grajdurilor achiziţionate.

- SC Sebago Mob SRL - Contract de concesionare nr. 120/15.03.2019, aferent unui teren având suprafaţa totală de 4.110 mp, identificat în C.F. Nr. 39927 Sf. Gheorghe, în vederea înfiinţării unei fabrici de mobilă. Investiţia asumată este realizată în proporţie de 80 %. La sfârşitul anului 2023.

- SC Gospodărie Comunală SA - Contract de concesionare nr. 199/3105.2019, aferent unui teren în suprafaţă de 5.523 mp, identificat în C.F. Nr. 40569, în vederea înfiinţării unui punct de lucru în domeniul serviciilor de furnizare utilităţi publice.

  Societatea a finalizat construcţia urmând a efectua recepţia finală in 2024.

S.C. SEPSIIPAR S.R.L.
CIF: 33602606, Nr. reg. com: J14/208/2014
520100 Sfantu Gheorghe, cart. Câmpul frumos, nr. 5, jud. Covasna
+40 749 142 915
sepsiipar@gmail.com
www.sepsipark.ro

- SC Gelimpex Srl- Contract de concesiune nr.61/17.02.2023, aferent unui teren în suprafaţă de 4400 mp, identificat în CF. NR.40652, în vederea desfăşurării activităţilor de procesare produse resigilate si show room de mobilă si aparate electrocasnice.
- SC AKSD Romania SRL-Contract de concesiune nr.63/26.05.2020, aferent unui teren în suprafaţă de 4470 mp, identificat în CF. Nr.41265, în vederea înfiinţării unui punct de lucru în domeniul neutralizării termice a deşeurilor colectate. În cursul anului 2021 societatea a extins suprafaţa terenului cu concesionarea unui suprafeţe de 1400mp. Societate in funcţiune cu investiţia finalizată având 16 angajaţi.
- SC AGRO ELECTROSISTEMS SRL- Contract de concesiune nr.164/07.12.2020, aferent unui teren de 4641mp, identificat în CF NR.40462, în vederea desfăşurării activităţilor de comercializarea şi fabricarea aparatelor pentru garduri electrice.

Societatea a finalizat construcţia. Este in funcţiune având 35 angajaţi . A depus scrisoare de intenţie pentru suprafaţa adiacenta CF 39932.

- SC Danubius Truck SRL-Contract de concesiune nr.168/09.12.2020, aferent unui teren de 15.000mp, identificat în CF.nr.41606, în vederea înfiinţării unei societăţi comerciale în domeniul servicii si Comerţ de autocamioane.

Societatea a finalizat construcţia in 2023 Are 10 angajaţi la finele anului .

SC Casmax proiect SRL – concesiune noua teren CF 40310 , contract 39931 de suprafaţa de 3160 m2. Contract 63/17.02.2023 proiect de atelier pentru confecţionat sisteme de aer condiţionat industriale de 1200 m2. De realizat până in 2025.

SC KBK Kraft Proiect SRL – concesiune noua teren CF 40311 suprafaţa de 9865 m2 contract 66/20.02.2023. Uzina de 2800 m2 in domeniul asamblării panourilor si sistemelor fotovoltaice.

SC GOD Service SRL – concesiune noua CF – 41424 suprafaţa de 1991 m2 contract 106/21.03.2023. Urmând a realiza o unitate service de maşini agricole de dimensiunea de 600 m2.

SC ECD SRL – concesiune noua CF – 43397 de suprafaţa de 3000 m2 contract 51/11.07.2023. Urmând a realiza o construcţie de 1200 m2 cu finalizare in 2025 . Activitate de logistică , ambalare si distribuţie de cafea.

Pe parcursul anului 2023 nu am reziliat nici un contract de concesiune, închiriere.

Conform HCL 567/2022 Sepsiipar SRL a primit în administrare imobilul Hala atelier mecanic identificat in CF 40568, în valoarea de 2651276,40 lei. În data de 28.04.2023 am încheiat contractul de închiriere cu Multi Trans Sa.

În cursul anului 2023 am primit în administrare 2 staţi post transformare în valoare de 4.391.047,77 lei.

Conform HCL 447/2023 s-a predat în administrare SEPSIIPAR SRL castelul de apă în valoare de 76837,12 lei.

S.C. SEPSIIPAR S.R.L.
CIF: 33602606, Nr. reg. com: J14/208/2014
520100 Sfantu Gheorghe, cart. Câmpul frumos, nr. 5, jud. Covasna
+40 749 142 915
sepsiipar@gmail.com
www.sepsipark.ro

Conform Comunicării Hotărârii Civile nr.245/03.05.2022 s-a procedat la rezilierea contractului de închiriere nr. 75/20.06.2018 încheiat cu SC NAPEMA CONS-STRADE SRL .

A fost înaintat executorului judecătoresc in vederea recuperării sumei restante.

Conform Comunicării Hotărârii Civile nr.244/03.05.2022 s-a procedat la rezilierea contractului de închiriere nr. 235/14.12.2018 încheiat cu SC NORA SPEED SRL . A fost înaintat executorului judecătoresc in vederea recuperării sumei restante.

Din punct de vedere financiar, în cursul anului 2023 SC SEPSIIPAR SRL a realizat un profit de 197227 lei. Societatea a realizat venituri totale în sumă de 1931441 lei. Azi, activitatea SC SEPSIIPAR SRL este sustenabilă, cheltuielile societăţii putând fi acoperite în totalitate din veniturile proprii realizate.

Menţionăm de asemenea că în cursul anului 2023 am executat lucrări în vederea extinderii reţelelor de utilităţi şi extindere a reţelelor de instalaţii electrice de joasă tensiune pe partea nordică şi sud estică a parcului industrial alimentând cu energie si utilităţii toate solicitările înaintate de către concesionar.

Am executat lucrările de investiţii conform bugetului aprobat de asigurarea bunului mers al activităţilor din parc prin reparaţii curent si prin reparaţii capitale sau investiţii asupra bunurilor aflate in administrare.

Am executat o reglementare nou pe CF 25807 in vederea parcelarii in zona de mici investiţii.

Am elaborat studiul de fezabilitate pentru reabilitarea turn de apa . Am reevaluat turnul de apa si l-am reînscris in CF cât si pe lista de mijloace fixe.

Propunem repartizarea profitului la profit reinvestit în vederea susţinerii dezvoltării reţelelor de utilităţi, renovare clădire de birou act si de proiectare si realizare reţelei de drumuri si de utilităţi din cadrul lotizării pentru mici învestiţii conform bugetului de venit şi cheltuieli aprobat pe anul 2024.

Petroczki Gheza Iosif

ADMINISTRATOR SC SEPSIIPAR SRL