



ROMANIA
JUDETUL CONSTANTA
CONSILIUL JUDEȚEAN CONSTANȚA

HOTĂRÂRE NR.126

**privind aprobarea Situațiilor financiare anuale încheiate la 31.12.2022 ale
Drumuri Județene Constanța SA (fostă Regia Autonomă Județeană de Drumuri și Poduri Constanța)**

Consiliului Județean Constanța întrunit în ședința ordinară din data de 30.05.2023, având în vedere:

- Proiectul de hotărâre nr.131/29.05.2023 și a Referatului de aprobare nr.19500/29.05.2023 al Președintelui Consiliului Județean Constanța, în calitatea sa de inițiator;
- Raportul de specialitate nr.19481/29.05.2023 al Direcției Generale Economico-Financiare;
- Avizul Comisiei de specialitate pentru Buget-Finanțe;
- Adresa nr.28969/25.05.2023 (înregistrată la CJC sub nr.19314/26.05.2023) înaintată și susținută de Drumuri Județene Constanța SA;
- Hotărârea Consiliului de Administrație provizoriu al Drumuri Județene Constanța SA cu nr. 11/24.05.2023 privind avizarea situațiilor financiare anuale încheiate la 31.12.2022;
- prevederile O.M.F.P. nr. 1802 din 29.12.2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare, prevederile art. 28 alin. (1) din Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare și prevederile O.G. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare;
- prevederile O.G. nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, cu modificările și completările ulterioare, prevederile O.M.F.P. nr. 144/2005 privind aprobarea Precizărilor pentru determinarea sumelor care fac obiectul repartizării profitului conform Ordonanței Guvernului nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, aprobată cu modificări prin Legea nr. 769/2001, cu modificările și completările ulterioare;
- prevederile O.M.F.P nr. 4268 din 15 decembrie 2022 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor, precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile;
- prevederile art. 173 alin. (1) lit. d) din O.U.G. 57/2019 privind Codul Administrativ, cu modificările și completările ulterioare;
- prevederile art. 7 alin. (13) din Legea nr. 52/2003 privind transparența decizională în administrația publică, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- prevederile Legii nr. 24/2000 privind normele de tehnică legislativă pentru elaborarea actelor normative, republicată, cu modificările și completările ulterioare;

În temeiul prevederilor art. 196 alin. (1) din O.U.G. nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare,

HOTĂRĂȘTE:

Art. 1. Aprobarea Situațiilor financiare anuale, încheiate la data de 31.12.2022, ale Drumuri Județene Constanța SA, ce reprezintă anexe la prezentul act administrativ, după cum urmează:

- Bilanțul contabil la data de 31.12.2022;
- Contul de profit și pierdere la data de 31.12.2022;

- Date informative la data de 31.12.2022;
- Situația activelor imobilizate la data de 31.12.2022;
- Situația privind provizioanele și ajustările pentru deprecieri la data de 31.12.2022;
- Repartizarea profitului la data de 31.12.2022;
- Analiza rezultatului din exploatare la data de 31.12.2022;
- Situația creanțelor și datoriilor la data de 31.12.2022;
- Situația privind Acțiuni și Obligațiuni la data de 31.12.2022;
- Situația indicatorilor economici la data de 31.12.2022;
- Alte informații;
- Situația fluxului de trezorerie la 31.12.2022;
- Situația modificării capitalului propriu la data de 31.12.2022;
- Declarația persoanelor care își asumă responsabilitatea pentru întocmirea situațiilor financiare anuale la data de 31.12.2022;
- Balanța de verificare întocmită la data de 31.12.2022;
- Raportul de gestiune pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31.12.2022;
- Raportul administratorului la data de 31.12.2022;
- Hotărârea Consiliului de Administrație provizoriu al Drumuri Județene Constanța SA cu nr. 11/24.05.2023 privind avizarea situațiilor financiare anuale încheiate la 31.12.2022;
- Raportul auditorului financiar independent asupra situațiilor financiare întocmite la data de 31.12.2022.

Art. 2. Legalitatea, responsabilitatea fundamentării și corectitudinea întocmirii documentației anexate hotărârii, în raport de prevederile legale în vigoare, revin persoanelor semnatare/Drumuri Județene Constanța SA, în calitate de specialiști.

Art. 3. Secretarul General al Județului, prin grija Direcției Generale de Administrație Publică și Juridic, comunica prezenta hotărâre Prefectului Județului Constanța, Drumuri Județene Constanța SA în vederea ducerii la îndeplinire precum și Biroului Informatică pentru publicare și informare în Monitorul Oficial Local.

Prezenta hotărâre a fost adoptată cu un număr de 34 voturi pentru, - voturi împotriva, - voturi abținere.

**Președinte,
Mihai Lupu**

**Contrasemnează,
Secretar General al Județului
Nesrin Geafar**

Bifati numai
dacă
este cazul:

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

 An Semestru Anul **2022**

Suma de control 5.766.524

Entitatea Drumuri Judetene Constanta SA (fosta RAJDP Cta)

Adresa	Județ	Sector	Localitate			
	Constanta		Constanta			
	Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon
	Celulozei	15A				0241630696

Număr din registrul comerțului J13 /115 /1991 Cod unic de inregistrare 2 7 4 9 9 9 3

Forma de proprietate

Cod I.EI (Legal Entity Identifier, conform LEI 1744)

12--Societati cu capital integral de stat

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

4211 Lucrări de construcții a drumurilor și autostrăzilor

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

4211 Lucrări de construcții a drumurilor și autostrăzilor

 Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

 Entități mijlocii, mari și entități de interes public **Entități mici** **Microentități** **Entități de interes public** ? **Raportări anuale**

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

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2022 de către entitățile de interes public și de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT**F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE****F30 - DATE INFORMATIVE****F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE****Indicatori :**

Capitaluri - total	48.682.421
Capital subscris	0
Profit/ pierdere	8.232.043

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

Zagon Gabriel - Razvan

Semnătura

INTOCMIT,

Numele și prenumele

Petcu Monica - Mirela

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de inregistrare in organismul profesional

CIF/ CUI membru CECCAR

Semnătura

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

Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

TVG TAX AUDIT SRL

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

FA 1345

CIF/ CUI

2 9 9 0 5 9 6 2

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii SEMNATURA DEVINE VIZIBILA
DUPA O VALIDARE CORECTAEntitatea are **obligatia legală** de verificare a situatiilor financiare anuale de catre cenzori ? DA NU**Formular VALIDAT**

BILANT
la data de 31.12.2022

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.4268 / 2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2022	31.12.2022
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte immobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	12.213	25.159
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	12.213	25.159
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	12.967.988	12.537.793
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	11.008.834	9.847.289
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	15.211	21.995
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12		
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	23.992.033	22.407.077
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri immobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	24.004.246	22.432.236
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	3.871.052	4.206.121
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	1.744.278	1.391.252
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28	1.931.018	2.026.523
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29	621	621
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	7.546.969	7.624.517
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	14.566.285	20.318.756
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	3.968.044	293.157
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	18.534.329	20.611.913
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	16.837.843	22.640.625
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	42.919.141	50.877.055
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	129.458	141.004
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	89.502	123.346
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	1.252.964	2.436.710
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	1.915.590	7.771.985
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	3.258.056	10.332.041
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	38.014.389	38.822.294
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	62.018.635	61.254.530
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63		
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64		
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67	4.714.839	6.745.343
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68	4.714.839	6.745.343
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	9.567.174	7.690.490
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70	1.776.154	1.863.724
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71	7.791.020	5.826.766
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	9.567.174	7.690.490
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80		

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82	5.766.524	5.766.524
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	5.766.524	5.766.524
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	7.187.816	6.920.945
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	1.153.305	1.153.305
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	1.285.801	7.165.940
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	2.439.106	8.319.245
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	96	95	27.651.025	27.675.707
SOLD D (ct. 117)	97	96	0	
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	6.468.305	8.232.043
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		8.232.043
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	49.512.776	48.682.421
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	49.512.776	48.682.421

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe immobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

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

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

Zagon Gabriel - Razvan

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele și prenumele

Petcu Monica - Mirela

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2022

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.4268/ 2022	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2021	2022
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	49.817.251	63.232.592
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)		63.232.592
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	49.765.021	63.232.592
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	52.230	
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07	-201.966	-288.499
Sold D	08	08		
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12		630
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	3.875.453	3.124.289
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	1.768.253	1.871.739
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	53.490.738	66.069.012
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	15.143.163	20.813.085
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	130.926	223.559
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	1.677.330	2.082.558
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)		1.990.279
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	32.690	
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	17.240	32.347
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	16.732.441	18.978.769
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	16.263.131	17.865.740
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	469.310	1.113.029

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	27	25	2.789.757	2.690.367
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	28	26	2.789.757	2.690.367
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	29	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	30	28	1.873.981	63.145
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	31	29	2.128.800	156.849
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	32	30	254.819	93.704
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	33	31	6.377.970	10.311.688
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	34	32	5.455.655	8.720.253
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	35	33	902.055	1.530.479
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	36	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	37	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	38	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	39	37	20.260	60.956
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	40	39	1.034.914	1.383.673
- Cheltuieli (ct.6812)	41	40	2.082.744	2.868.344
- Venituri (ct.7812)	42	41	1.047.830	1.484.671
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	43	42	45.775.932	56.514.497
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	44	43	7.714.806	9.554.515
- Pierdere (rd. 42 - 16)	45	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	46	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	47	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	48	47	11.761	136.179
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	49	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	50	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	51	50	2	4
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	52	51		
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 45+47+49+50)	53	52	11.763	136.183
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	54	53		
- Cheltuieli (ct.686)	55	54		
- Venituri (ct.786)	56	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	57	56		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	58	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	59	58	85	4
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 53+56+58)	60	59	85	4

PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	61	60	11.678	136.179
- Pierdere (rd. 59 - 52)	62	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	63	62	53.502.501	66.205.195
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	64	63	45.776.017	56.514.501
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	65	64	7.726.484	9.690.694
- Pierdere (rd. 63 - 62)	66	65	0	0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	67	66	1.258.179	1.458.651
20. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.694)	68	66a (304)		
21. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	69	66b (305)		
.. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	70	67		
23. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	71	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	72	69	6.468.305	8.232.043
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	73	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 24 (cf.OMF nr.4268/ 2022)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 34 (cf.OMF nr.4268/ 2022)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

Zagon Gabriel - Razvan

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Petcu Monica - Mirela

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**Formular
VALIDAT**

Cod 30

(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.5)

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat		Nr.rd. OMF nr.4268 / 2022	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A			B	1		2
Unitați care au inregistrat profit		01	01	1		8.232.043
Unitați care au inregistrat pierdere		02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere		03	03			
II Date privind platile restante			Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A			B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)		04	04	607.846	607.846	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05	526.801	526.801	
- peste 30 de zile		06	06	526.801	526.801	
- peste 90 de zile		07	07			
- peste 1 an		08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)		09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariați si alte persoane asimilate		10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	13			
- alte datorii sociale		14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15	15			
Obligatii restante fata de alti creditori		16	16	81.045	81.045	
Impozite, contributi si taxe 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 salariați			Nr. rd.	31.12.2021		31.12.2022
A			B	1		2
Numar mediu de salariați		20	19	298		292
Numarul efectiv de salariați existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	310		309
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante				Nr. rd.	Sume (lei)	
A				B	1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:				22	21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat				23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat				24	23	135.279

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	1.816.777
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	1.816.777
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)	
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)	
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	17.606.209
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	11.099.904
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	6.506.305
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	1.793.680
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2021
A		B	1
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38	2
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)	
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0
- din fonduri publice	45	40	0
- din fonduri private	46	41	
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0
- cheltuieli curente	48	43	
- cheltuieli de capital	49	44	
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2021
A		B	1
Cheltuieli de inovare	50	45	2
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)	
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2021
A		B	1
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46	2
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)	

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46h (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	16.463.170	22.136.501
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	13.374.152	17.606.858
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	15.610	18.138
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	3.822.123	88.107
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	96.832	59.915
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	60.517	3.509
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66	3.664.774	24.683
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	259.769	64.516
- decontări privind interesele de participare ,decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul ,decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creanțe în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	259.769	64.516
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenți	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (3.0)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
sa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	12.720	10.801
- în lei (ct. 5311)	99	85	12.720	10.801
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	16.690.514	22.615.111
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	16.690.371	22.614.968
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	143	143
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	3.258.057	6.216.019
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mică de 1 an) (din ct. 519), (rd. 97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare</u> sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	5.162	0
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	1.342.465	2.560.056
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	644.442	1.474.046
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	1.258.448	2.094.832
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	233	435.215
- datorii fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	1.258.204	1.637.609
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	11	22.008
- alte datorii în legătura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	7.540	87.085		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, 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				
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130				
- acțiuni cotate 4)	150	131				
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	25.206	36.156		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	11.581	1.095.737		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137	2.229.192.503	2.229.192.503		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2021		31.12.2022	
			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	5.766.524	X	5.766.524	X

XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2021	2022
- dividendele interimare repartizate a)	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2021	31.12.2022
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2021	31.12.2022
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:				
- inundații	192	170a (322)		
- secetă	193	170b (323)		
- alunecări de teren	194	170c (324)		
	195	170d (325)		

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

Zagon Gabriel - Razvan

Semnatura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Petcu Monica - Mirela

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2022

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	131.868	22.049		X	153.917
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
TOTAL (rd. 01 la 06)	07	131.868	22.049		X	153.917
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	2.937.083			X	2.937.083
2.Constructii	09	11.168.414	31.133	281.407	65.266	10.918.140
3.Instalatii tehnice si masini	10	50.683.880	1.331.727	2.418.215	2.418.215	49.597.392
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	151.906	12.858			164.764
Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13					
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17					
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	64.941.283	1.375.718	2.699.622	2.483.481	63.617.379
III.Imobilizari financiare						
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	65.073.151	1.397.767	2.699.622	2.483.481	63.771.296

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

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

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului 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.Cheptuiele de constituire	21				
2.Cheptuiele de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	119.655	9.103		128.758
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	119.655	9.103		128.758
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	1.137.509	181.916	1.995	1.317.430
3.Instalatii tehnice si masini	29	39.675.046	2.493.272	2.418.215	37.750.103
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	136.695	6.074		142.769
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	40.949.250	2.681.262	2.420.210	41.210.302
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	41.068.905	2.690.365	2.420.210	41.339.060

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

Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării

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

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Zagon Gabriel - Razvan

Semnătura _____

Numele si prenumele

Petcu Monica - Mirela

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

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

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

Nr.cr.	Cont		Suma	
1	1015 SC(+)	F10L.R82 Alege cont	5.766.524	-
2	105 SC(+)	F10L.R87 Alege cont	6.920.945	-
3	1061 SC(+)	F10L.R88 Alege cont	1.153.305	-
4	1068 SC(+)	F10L.R90 Alege cont	7.165.940	-
5	117 SC(+)	F10L.R95 Alege cont	27.675.707	-
6	121 SC(+)	F10L.R97 Alege cont	8.232.043	-
7	129 SD(+)	F10L.R99 Alege cont	8.232.042	-
8	1512 SC(+)	F10L.R67 Alege cont	5.797.501	-
9	1518 SC(+)	F10L.R67 Alege cont	947.842	-
10	205 SD(+)	F10L.R03 Alege cont	36.156	-
11	208 SD(+)	F10L.R03 Alege cont	117.761	-
12	211 SD(+)	F10L.R08 Alege cont	2.937.083	-
13	212 SD(+)	F10L.R08 Alege cont	10.918.140	-
14	213 SD(+)	F10L.R09 Alege cont	49.597.392	-
15	214 SD(+)	F10L.R10 Alege cont	164.764	-
16	2678 SD(+)	F10L.R31 Alege cont	467.461	-
17	2805 SC(-)	F10L.R03 Alege cont	17.925	-
18	2808 SC(-)	F10L.R03 Alege cont	110.833	-
19	2812 SC(-)	F10L.R08 Alege cont	1.317.430	-
20	2813 SC(-)	F10L.R09 Alege cont	39.750.103	-
21	2814 SC(-)	F10L.R10 Alege cont	142.769	-
22	301 SD(+)	F10L.R26 Alege cont	1.835.126	-
23	302 SD(+)	F10L.R26 Alege cont	2.265.941	-
24	303 SD(+)	F10L.R26 Alege cont	95.729	-
25	321 SD(+)	F10L.R26 Alege cont	146	-
26	322 SD(+)	F10L.R26 Alege cont	310	-
27	332 SD(+)	F10L.R27 Alege cont	1.010.106	-
28	341 SD(+)	F10L.R27 Alege cont	381.146	-
29	345 SD(+)	F10L.R28 Alege cont	1.899.676	-
30	346 SD(+)	F10L.R28 Alege cont	750.814	-
31	348 SD(+)	F10L.R28 Alege cont	-638.352	-
32	371 SD(+)	F10L.R28 Alege cont	38.428	-
33	381 SD(+)	F10L.R26 Alege cont	8.868	-
34	3947 SC(-)	F10L.R28 Alege cont	24.045	-
35	401 SC(+)	F10L.R48 Alege cont	1.547.431	-
36	404 SC(+)	F10L.R48 Alege cont	730.636	-
37	408 SC(+)	F10L.R48 Alege cont	158.643	-
38	4091 SD(+)	F10L.R29 Alege cont	621	-
39	4092 SD(+)	F10L.R31 Alege cont	2.158	-
40	411 SD(+)	F10L.R31 Alege cont	20.474.298	-
41	418 SD(+)	F10L.R31 Alege cont	1.659.424	-

42	419 SC(+)F10L.R47	Alege cont	123.346	-
43	421 SC(+)F10L.R52	Alege cont	495.146	-
44	423 SC(+)F10L.R52	Alege cont	18.302	-
45	424 SC(+)F10L.R52	Alege cont	825.915	-
46	426 SC(+)F10L.R52	Alege cont	3.979	-
47	427 SC(+)F10L.R52	Alege cont	39.560	-
48	4281 SC(+)F10L.R52	Alege cont	91.145	-
49	4282 SD(+)F10L.R34	Alege cont	18.138	-
50	431 SC(+)F10L.R52	Alege cont	435.215	-
51	436 SC(+)F10L.R52	Alege cont	44.528	-
52	4382 SD(+)F10L.R34	Alege cont	59.915	-
53	441 SC(+)F10L.R52	Alege cont	862.380	-
54	4423 SC(+)F10L.R52	Alege cont	545.974	-
55	4428 SD(+)F10L.R34	Alege cont	3.509	-
56	444 SC(+)F10L.R52	Alege cont	24.283	-
57	446 SC(+)F10L.R52	Alege cont	4.276.465	-
58	447 SC(+)F10L.R52	Alege cont	22.008	-
59	4482 SD(+)F10L.R34	Alege cont	24.683	-
60	461 SD(+)F10L.R34	Alege cont	64.516	-
61	462 SC(+)F10L.R52	Alege cont	87.085	-
62	471 SD(+)F10L.R43	Alege cont	141.004	-
63	473 SD(+)F10L.R34	Alege cont	122.396	-
64	475 SC(+)F10L.R70	Alege cont	1.863.724	-
65	475 SC(+)F10L.R71	Alege cont	5.826.766	-
66	491 SC(-)F10L.R31	Alege cont	2.284.585	-
67	512 SD(+)F10L.R40	Alege cont	22.615.112	-
68	531 SD(+)F10L.R40	Alege cont	10.801	-
69	532 SD(+)F10L.R40	Alege cont	14.712	-
70	601 RD(+)F20.R17	Alege cont	13.510.206	-
71	602 RD(+)F20.R17	Alege cont	7.302.879	-
72	603 RD(+)F20.R18	Alege cont	204.955	-
73	604 RD(+)F20.R18	Alege cont	18.604	-
74	6051 RD(+)F20.R302	Alege cont	1.990.279	-
75	605 RD(+)F20.R19	Alege cont	2.082.558	-
76	609 RD(+)F20.R21	Alege cont	32.347	-
77	611 RD(+)F20.R32	Alege cont	417.748	-
78	612 RD(+)F20.R32	Alege cont	220.802	-
79	613 RD(+)F20.R32	Alege cont	61.613	-
80	615 RD(+)F20.R32	Alege cont	8.469	-
81	621 RD(+)F20.R32	Alege cont	1.095.737	-
82	622 RD(+)F20.R32	Alege cont	271.661	-
83	623 RD(+)F20.R32	Alege cont	41.342	-
84	624 RD(+)F20.R32	Alege cont	1.925.765	-
85	625 RD(+)F20.R32	Alege cont	4.789	-

86	626 RD(+)F20.R32	Alege cont	70.598	-
87	627 RD(+)F20.R32	Alege cont	19.919	-
88	628 RD(+)F20.R32	Alege cont	4.581.810	-
89	635 RD(+)F20.R33	Alege cont	1.530.479	-
90	641 RD(+)F20.R23	Alege cont	15.882.089	-
91	642 RD(+)F20.R23	Alege cont	1.336.820	-
92	644 RD(+)F20.R23	Alege cont	646.831	-
93	645 RD(+)F20.R24	Alege cont	719.307	-
94	646 RD(+)F20.R24	Alege cont	393.722	-
95	654 RD(+)F20.R29	Alege cont	52.900	-
96	6581 RD(+)F20.R37	Alege cont	39.975	-
97	6583 RD(+)F20.R37	Alege cont	12.541	-
98	6588 RD(+)F20.R37	Alege cont	8.440	-
99	665 RD(+)F20.R58	Alege cont	4	-
100	6811 RD(+)F20.R26	Alege cont	2.690.367	-
101	6812 RD(+)F20.R40	Alege cont	2.868.344	-
102	6814 RD(+)F20.R29	Alege cont	103.949	-
103	691 RD(+)F20.R66	Alege cont	1.458.651	-
104	701 RC(+)F20.R02	Alege cont	2.261.073	-
105	702 RC(+)F20.R02	Alege cont	3.158.725	-
106	703 RC(+)F20.R02	Alege cont	165.152	-
107	704 RC(+)F20.R02	Alege cont	57.608.713	-
108	706 RC(+)F20.R02	Alege cont	17.396	-
109	708 RC(+)F20.R02	Alege cont	21.533	-
110	711 SC(+)F20.R07	Alege cont	-288.499	-
111	7415 RC(-)F20.R12	Alege cont	630	-
112	758 RC(+)F20.R13	Alege cont	3.124.289	-
113	7584 RC(+)F20.R14	Alege cont	1.871.739	-
114	765 RC(+)F20.R50	Alege cont	4	-
115	766 RC(+)F20.R47	Alege cont	136.179	-
116	7812 RC(+)F20.R41	Alege cont	1.484.671	-
117	7814 RC(+)F20.R30	Alege cont	93.704	-
				+

DRUMURI JUDETENE CONSTANTA SA
 (fosta R.A.J.D.P Constanta)
 Constanta, str. Celulozei nr. 15A
 Tel 0241/630696
 Fax 0241/630696
 C.F 2749993

Nota 1

ACTIVE IMOBILIZATE
 la data de 31.12.2022

-lei-

Nr crt.	Denumirea elementului	Valoarea bruta				Ajustari de valoare (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)			
		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	Reducere sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7	
1	Imobilizari necorporale	131,868.00	22,049.00	0.00	153,917.00	119,655.00	9,103.00	0.00	128,758.00
	Concesiuni, brevete, licente, marci	25,206.00	10,949.00	0.00	36,155.00	13,327.00	4,598.00	0.00	17,925.00
	Alte imobilizari necorporale	106,662.00	11,100.00	0.00	117,762.00	106,328.00	4,505.00	0.00	110,833.00
2	Imobilizari corporale	64,941,283.00	1,375,718.00	2,699,621.00	63,617,380.00	40,949,250.00	2,503,485.00	1,999,783.00	41,452,952.00
	Terenuri	2,937,083.00	0.00	0.00	2,937,083.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Constructii	11,168,414.00	31,133.00	281,407.00	10,918,140.00	1,137,509.00	408,199.00	0.00	1,545,708.00
	Echipamente tehnologice	30,103,349.00	35,740.00	388,931.00	29,750,158.00	23,842,683.00	934,326.00	0.00	24,777,009.00
	Aparate si instalatii de masurare	2,404,488.00	62,439.00	351,061.00	2,115,866.00	1,996,264.00	77,418.00	351,061.00	1,722,621.00
	Mijloace de transport	18,176,043.00	1,233,548.00	1,678,222.00	17,731,369.00	13,836,099.00	1,077,468.00	1,648,722.00	13,264,845.00
	Mobilier, birotica, echip. de protectie	151,906.00	12,858.00	0.00	164,764.00	136,695.00	6,074.00	0.00	142,769.00
3	Imobilizari corporale in curs	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	Avansuri pentru imobiliari corporale	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Total	65,073,151.00	1,397,767.00	2,699,621.00	63,771,297.00	41,068,905.00	2,512,588.00	1,999,783.00	41,581,710.00

Director General,

Ing. Gabriel - Razvan Zagon

Director Executiv Economic,

Ec.Monica Mirela Petcu

DRUMURI JUDETENE CONSTANTA SA
 (fosta R.A.J.D.P Constanta)
 Constanta, str. Celulozei nr. 15A
 Tel 0241/630696
 Fax 0241/630696
 C.F 2749993

Nota 2

PROVIZIOANE
 la data de 31.12.2022

Denumirea provizionului	Sold la inceputul exercitiului	Transferuri		Sold la sfarsitul exercitiului
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4=1+2-3
Provizioane ptr. garantii acordate clientilor	3,771,259.00	2,081,063.00	54,821.00	5,797,501.00
Provizioane pentru impozite	0.00	0.00	0.00	0.00
Alte provizioane ptr. riscuri si cheltuieli din care:	943,580.00	1,434,112.00	1,429,850.00	947,842.00
- provizion pentru concedii de odihna neefectuate	843,740.00	787,281.00	683,179.00	947,842.00
- provizion pt administratori speciali cf.plan reorganizare	99,840.00		99,840.00	0.00
- provizion pt fond participare a salariatilor la profit 2021	0.00	646,831.00	646,831.00	0.00
- provizioane risc clienti neancasati peste 270 zile	0.00	0.00	0.00	0.00
Total provizioane	4,714,839.00	3,515,175.00	1,484,671.00	6,745,343.00

AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE
 la data de 31.12.2022

Denumirea ajustari pentru depreciere	Sold la inceputul exercitiului	Transferuri		Sold la sfarsitul exercitiului
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4=1+2-3
Ajustari pentru deprecierea materiilor prime	0.00	0.00	0.00	0.00
Ajustari pentru deprecierea materialelor din care:	24,045.00	0.00	0.00	24,045.00
- ptr. deprecierea materialelor consumabile	0.00	0.00	0.00	0.00
- ptr. deprecierea obiectelor de inventar	0.00	0.00	0.00	0.00
- ptr. deprecierea produselor agricole	24,045.00	0.00	0.00	24,045.00
Ajustari ptr. deprecierea produselor de masa	0.00	0.00	0.00	0.00
Ajustari ptr. deprecierea ambalajelor	0.00	0.00	0.00	0.00
Ajustari ptr. deprecierea clientilor	2,274,340.00	103,949.00	93,704.00	2,284,585.00
Ajustari ptr. deprecierea debitorilor	0.00	0.00	0.00	0.00
Total ajustari	2,298,385.00	103,949.00	93,704.00	2,308,630.00

Director General,

Ing. Gabriel - Razvan Zagon

Director Executiv Economic,

Ec.Monica Mirela Petcu

DRUMURI JUDETENE CONSTANTA SA
(fosta R.A.J.D.P Constanta)
Constanta, str. Celulozei nr. 15A
Tel 0241/630696
Fax 0241/630696
C.F 2749993

Nota 3

REPARTIZAREA PROFITULUI
la data de 31.12.2022

Destinatia profitului	Suma
Profit net de repartizat:	8,232,042.91
- varsaminte la bugetul local (CJC)	4,116,021.45
- fond pentru investitii echipamente tehnologice	3,292,817.46
- fond participare a salariatilor la profit	823,204.00
- rezerva legala	0.00
- acoperirea pierderii contabile din anii precedenti	0.00
Profit nerepartizat	0.00

Director General,
Ing. Gabriel - Razvan Zacon

Director Executiv Economic,
Ec.Monica Mirela Petcu

DRUMURI JUDETENE CONSTANTA SA
(fosta R.A.J.D.P Constanta)
Constanta, str. Celulozei nr. 15A
Tel 0241/630696
Fax 0241/630696
C.F 2749993

Nota 4

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE
la data de 31.12.2022

Denumirea indicatorului	Exercitiul financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	49,817,251	63,232,592
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate(3+4+5)	37,455,962	47,434,791
3.Cheltuielile activitatii de baza	5,096,012	6,124,767
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	25,503,685	33,616,543
5.Cheltuielile indirecte de productie	6,856,265	7,693,481
6.Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete(1-2)	12,361,289	15,797,801
7. Cheluielile de desfacere	32,690	0
8. Cheltuielile generale de administratie	9,589,929	9,079,070
9. Productie neterminata	-201,966	-288,499
10. Alte venituri din exploatare	5,178,101	3,124,289
11. Rezultatul din exploatare (6-7-8+9+10)	7,714,806	9,554,515

Director General

Ing. Gabriel - Razvan Zagon

Director Economic,

Ec.Monica Mirela Petcu

SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR
 la data de 31.12.2022

-lei-

Creante	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1an
0	1=2+3	2	3
Alte creante imobilizate	467,461.00	89,405.00	378,056.00
Furnizori – debitori	2,779.00	2,779.00	
Cienti	20,474,298.00	6,616,534.00	13,857,764.00
TVA de recuperat	0.00	0.00	
TVA neexigibil	3,509.00	3,509.00	
Alte datorii si creante sociale	59,915.00	59,915.00	
Cienti facturi de intocmit	1,659,424.00	1,659,424.00	
Debitori diversi	64,516.00	64,516.00	
Alte creante cu bugetul statului	24,683.00	24,683.00	
Alte impozite, taxe si varsaminte	0.00	0.00	
Cheltuieli in avans	141,004.00	141,004.00	
Alte creante	18,138.00	18,138.00	
Total	22,915,727.00	8,679,907.00	14,235,820.00

-lei-

Datorii	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de exigibilitate		
		sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
0	1=2+3+4	2	3	4
Cienti – creditorii interni	123,346.00	123,346.00		
Furnizori	1,547,431.00	1,547,431.00		
Furnizori de imobilizari	730,636.00	730,636.00		
Furnizori – facturi nesosite	158,643.00	158,643.00		
Efecte de comert de platit	0.00	0.00		
Alte imprumuturi si datorii asimilate	0.00	0.00		
Personal- salarii datorate	495,146.00	495,146.00		
Personal -ajutoare materiale datorate	18,302.00	18,302.00		
Participarea personalului la profit	825,915.00	825,915.00		
Drepturi personal neridicate	3,979.00	3,979.00		
Retineri din salarii datorate terților	39,560.00	39,560.00		
Alte datorii in leg. cu personalul	91,145.00	91,145.00		
Asigurari sociale	435,215.00	435,215.00		
Contributie asiguratorie pentru munca	44,528.00	44,528.00		
Impozit pe venituri de natura salariilor	24,283.00	24,283.00		
Fond de handicapati	21,803.00	21,803.00		
Impozit profit	862,380.00	862,380.00		
Fond taxa mediu	205.00	205.00		
Alte impozite, taxe si varsaminte	4,276,465.00	4,276,465.00		
Alte datorii cu bugetul statului	0.00	0.00		
TVA de plata	545,974.00	545,974.00		
TVA neexigibil	0.00	0.00		
Creditori diversi	87,085.00	87,085.00		
Venituri in avans	0.00	0.00		
Total	10,332,041.00	10,332,041.00	0.00	0.00

Director General,

Ing. Gabriel - Razvan Zacon

Director Executiv Economic,

Ec. Monica Mirela Petcu

DRUMURI JUDETENE CONSTANTA SA

(fosta R.A.J.D.P. Constanța)

Constanța, Str. Celulozei nr. 15A

Telefon: 0241/693523

Fax: 0241/630696

Cod fiscal: 2749993

Nota 7

ACȚIUNI SI OBLIGAȚIUNI

Regia Autonomă de Drumuri și Poduri Constanța este organizată în baza prevederilor Legii 15/1990 și are în administrare patrimoniul propriu preluat la data înființării și majorat cu valoarea investițiilor efectuate după data înființării, prin reorganizarea Direcției Județene de Drumuri și Poduri Constanța precum și patrimoniul public constituit din bunurile din domeniul public primit în administrare.

La data de 31.12.2022 patrimoniul total al regiei are următoarea componență:

- patrimoniul propriu: 5.766.524 lei
- patrimoniul public: 2.229.192.503 lei evidenciat extrabilantier.

Regia nu a emis actiuni si obligatiuni de la infiintare si pana la 31.12.2022.

Director General.

Director Executiv Economic,

Ing. Gabriel – Razvan Zagon

Ec. Monica – Mirela Petcu

ANEXA 9 LA BILANT

1. INDICATORI DE LICHIDITATE		
a) Indicatorul lichiditatii curente	$\frac{\text{active circulante}}{\text{datorii curente}}$	4.92
	$\frac{\text{active curente (indicatorul capitalului)}}{\text{datorii curente}}$	7.10
b) indicatorul lichiditatii imediate	$\frac{\text{active circulante - stocuri}}{\text{datorii curente}}$	4.19
	$\frac{\text{active curente - stocuri (indicatorul test acid)}}{\text{datorii curente}}$	6.36
2. INDICATORI DE RISC		
a) Indicatorul gradului de indatorare	$\frac{\text{datorii peste 1 an}}{\text{capital propriu}} \times 100$	0.00
	$\frac{\text{capital imprumutat}}{\text{capital angajat}} \times 100$	0.00
b) indicatorul privind dobanda	$\frac{\text{profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{cheltuieli cu dobanda}}$	0.00
3. INDICATORI DE ACTIVITATE (INDICATORI DE GESTIUNE)		
a) viteza de rotatie a debitelor clienti	$\frac{\text{sold mediu clienti}}{\text{cifra de afaceri}} \times 365$	126.82
b) viteza de rotatie a creditelor furnizori	$\frac{\text{sold mediu furnizori}}{\text{cifra de afaceri}} \times 365$	27.09
e) viteza de rotatie a activelor imobilizate	$\frac{\text{cifra de afaceri}}{\text{active imobilizate}}$	2.82
f) viteza de rotatie a activelor totale	$\frac{\text{cifra de afaceri}}{\text{total active}}$	1.03
4. INDICATORI DE PROFITABILITATE		
a) rentabilitatea capitalului angajat	$\frac{\text{profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{capital angajat} = \text{capital propriu} + \text{datorii pe termen lung}} \times 100$	19.91

Director General,

Ing. Gabriel - Razvan Zagon

Director Executiv Economic,

Ec. Monica - Mirela Petcu

DRUMURI JUDETENE CONSTANTA SA
(fosta R.A.J.D.P. Constanța)
Constanța, Str. Celulozei nr. 15A
Telefon: 0241/693523
Fax: 0241/630696
Cod fiscal: 2749993

Nota 10

ALTE INFORMAȚII

Regia Autonomă Judeană de Drumuri și Poduri Constanța, unitate de interes public județean sub autoritatea Consiliului Județean Constanța a fost înființată prin Decizia nr. 277/25.06.1991 a Prefecturii Județului Constanța și reorganizată prin Decizia nr. 56/31.03.1995, prin preluarea activului și pasivului Direcției Județene de Drumuri și Poduri Constanța, în baza prevederilor legii nr. 15/1990. Regia are personalitate juridică, funcționează pe bază de gestiune economică și autonomie și desfășoară activități pe bază de comenzi sau contracte privind construirea, întreținerea și modernizarea drumurilor județene încheiate cu Consiliul Județean și respectiv consiliile locale pentru drumurile comunale și de prestări servicii similare executate pentru diverși beneficiari.

Regia Autonomă Județeană de Drumuri și Poduri Constanța are ca obiect principal de activitate: Lucrări de construcție a drumurilor și autostrăzilor, repararea, precum și întreținerea curentă și periodică a drumurilor județene, comunale și a podurilor și podețelor existente pe acestea, drumuri, poduri și podețe ce au fost transmise în administrarea sa de către Consiliul Județean Constanța; Executarea de lucrări aferente bunurilor pe care le deține în proprietatea sa sau cu orice alt titlu, precum și lucrări pentru alți beneficiari.

Regia Autonomă Județeană de Drumuri și Poduri Constanța este condusă de către administratorii provizorii ai Consiliului de Administrație numiți prin Hotărârea Consiliului Județean nr. 300/ 22.12.2021, iar activitatea curentă de către Directorul General și directorii executivi ai regiei.

Regia nu este asociată și nici nu deține participații la alte entități.

Veniturile și cheltuielile sunt efectuate și evidențiate în moneda națională.

Informații referitoare la impozitul pe profit

Impozitul pe profit a fost calculat în conformitate cu prevederile legii nr. 571/2003 privind codul fiscal cu modificările și completările ulterioare astfel:

1. Venit din exploatare	66.068.382
2. Cheltuieli din exploatare	56.513.867
Rezultat din exploatare (1-2)	9.554.515
3. Venit financiar	136.182
4. Cheltuieli financiare	4
Rezultat financiar (3-4)	136.178

5. Rezultat brut	9.690.693
6. Total deduceri	2.690.367
- amortizare fiscala	2.690.367
- provizioane si ajustari pentru depreciere, potrivit art. 26 din Codul fiscal	0
7. Total venituri neimpozabile	93.704
8. Profit / pierdere (5-6-7)	6.906.622
9. Cheltuieli nedeductibile fiscal	3.572.193
- amenzi și penalități	39.249
- amortizarea contabila	2.690.367
- provizioane pentru concedii de odihna neefectuate	787.281
- alte cheltuieli nedeductibile	55.296
10. Profit impozabil pentru anul de raportare (8+9)	10.478.815
11. Impozit aferent profitului	1.676.610
12. Reducerea impozitului pe profit conform OUG nr. 153/2020	217.959
13. Impozit pe profit an 2022	1.458.651

Director General,

Director Executiv Economic,

Ing. Gabriel – Razvan Zagon

Ec. Monica – Mirela Petcu

DRUMURI JUDETENE CONSTANTA SA
 (fosta R.A.J.D.P Constanta)
 Constanta, str. Celulozei nr. 15A
 Tel 0241/630696
 Fax 0241/630696
 C.F 2749993

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
 la data de 31.12.2022

Denumirea elementului	Exercitiul financiar	
	Precedent	Curent
A	1	2
Fluxuri de trezorerie din activitati de exploatare:		
Incasari de la clienti	63,903,805	70,688,651
Incasari diverse	350,224	463,604
Plati catre furnizori si angajati	60,429,019	55,674,040
Plati diverse	4,309,279	8,947,392
Dobanzi platite	0	0
Impozit pe profit platit	2,652,941	744,326
Dobanzi incasate	11,762	136,182
Trezorerie neta din activitati de exploatare	-3,125,448	5,922,679
Fluxuri de trezorerie din activitati de investitie:		
Plati pentru achizitionarea de actiuni		
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale		
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale		
Dobanzi incasate		
Dividende incasate		
Trezorerie neta din activitati de investitie	0	0
Fluxuri de trezorerie din activitati de finantare:		
Incasari din finantare C.J.C	3,206,518	0
Incasari din imprumuturi pe termen lung	0	0
Plata datoriilor aferente leasing-ului financiar	0	0
Plati pentru dobanda si asigurari leasing financiar	0	0
Trezorerie neta din activitati de finantare	3,206,518	0
Cresterea neta a trezoreriei si echivalentelor de trezorerie	81,070	5,922,679
Trezorerie si echivalente de trezorerie la inceputul exercitiului financiar	16,622,164	16,703,234
Trezorerie si echivalente de trezorerie la sfarsitul exercitiului financiar	16,703,234	22,625,913

Director General,

Ing. Gabriel - Razvan Zagon

Director Executiv Economic,

Ec. Monica - Mirela Petcu

DRUMURI JUDETENE CONSTANTA SA
 (fosta R.A.J.D.P Constanta)
 Constanta, str. Celulozei nr. 15A
 Tel 0241/630696
 Fax 0241/630696
 C.F 2749993

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU
 la data de 31.12.2022

Denumirea elementului	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri		Reduceri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar	
		Total, din care:	Prin transfer	Total, din care:	Prin transfer		
A	1	2	3	4	5	6	
Capital subscris							
Patrimoniul regiei	5,766,524					5,766,524	
Prime de capital							
Rezerve din reevaluare	7,187,816			266,871		6,920,945	
Rezerve legale	1,153,305					1,153,305	
Rezerve statutare sau contractuale							
Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare						0	
Alte rezerve	1,285,801	5,880,139				7,165,940	
Actiuni proprii							
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	Sold C	27,269,333	6,468,305		6,468,305	27,269,333	
	Sold D						
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS, mai putin IAS 29 ³²	Sold C						
	Sold D						
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C	381,692	671,514		646,832	406,374	
	Sold D						
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementarilor contabile conforme cu Directiva a patra a Comunitatilor Economice Europene	Sold C						
	Sold D						
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	Sold C	6,468,305	8,232,043		6,468,305	8,232,043	
	Sold D	0				0	
Repartizarea profitului		0	8,232,043			8,232,043	
Total capitaluri proprii		49,512,776	21,252,001	0	13,850,313	0	48,682,421

Director General

Ing. Gabriel - Razvan Zagon

Director Executiv Economic,

Ec.Monica - Mirela Petcu

DRUMURI JUDETENE CONSTANTA SA
(fosta R.A.J.D.P. Constanța)
Constanța, Str. Celulozei nr. 15A
Telefon: 0241/693523
Fax: 0241/630696
Cod fiscal: 2749993

DECLARAȚIE

Conform Legii contabilității 82/1991, republicată, subsemnatul Gabriel – Razvan Zagon, în calitate de Director General, declar pe propria răspundere că:

- pentru întocmirea situațiilor financiare anuale s-au aplicat politici contabile conform reglementărilor aplicabile în vigoare;
- situațiile financiare anuale oferă imaginea fidelă a poziției financiare, performanței financiare și a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată;
- R.A.J.D.P. Constanța își desfășoară activitatea în condiții de continuitate.

Director General,

Gabriel – ~~Razvan~~ Zagon

BALANTA DE VERIFICARE IN LEI PE CONTURI sintetice grad II pe luna Decembrie 2022

B21 CUI: RO2749993 | RC: J13/115/1991

Pag: 1 / 8

Simbol Cont	Denumire	Sold inceput an		Rulaj cumulat		Sume Finale		Sold Final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
1	CONTURI DE CAPITALURI	0,00	54.232.775,56	83.133.359,02	84.328.348,06	83.133.359,02	138.561.123,62	0,00	55.427.764,60
101	CAPITAL SOCIAL	0,00	5.766.523,88	0,00	0,00	0,00	5.766.523,88	0,00	5.766.523,88
1015	PATRIMONIUL REGIEI	0,00	5.766.523,88	0,00	0,00	0,00	5.766.523,88	0,00	5.766.523,88
105	REZERVE DIN REEVALUARE	0,00	7.187.815,81	266.870,90	0,00	266.870,90	7.187.815,81	0,00	6.920.944,91
106	REZERVE	0,00	2.439.105,55	0,00	5.880.139,46	0,00	8.319.245,01	0,00	8.319.245,01
1061	REZERVE LEGALE	0,00	1.153.304,78	0,00	0,00	0,00	1.153.304,78	0,00	1.153.304,78
1068	ALTE REZERVE	0,00	1.285.800,77	0,00	5.880.139,46	0,00	7.165.940,23	0,00	7.165.940,23
117	REZULTAT REPORTAT	0,00	27.651.024,68	7.115.136,00	7.139.818,68	7.115.136,00	34.790.843,36	0,00	27.675.707,36
1171	REZ.REPORTAT-PROFIT NEKREPARTIZAT/PIERD.NEACOPERITA	0,00	27.269.333,14	6.468.305,00	6.468.304,68	6.468.305,00	33.737.637,82	0,00	27.269.332,82
1174	REZ.REPORTAT DIN CORECTARE ERORI CONTABILE	0,00	381.691,54	646.831,00	671.514,00	646.831,00	1.053.205,54	0,00	406.374,54
121	PROFIT SI PIERDERE	0,00	6.468.304,68	66.019.831,17	67.783.569,40	66.019.831,17	74.251.874,08	0,00	8.232.042,91
129	REPARTIZAREA PROFITULUI	0,00	0,00	8.232.042,91	0,00	8.232.042,91	0,00	8.232.042,91	0,00
151	PROVIZIOANE	0,00	4.714.839,24	1.484.670,85	3.515.175,05	1.484.670,85	8.230.014,29	0,00	6.745.343,44
1512	PROVIZIOANE PENTRU GARANTII ACORDATE CLIENTILOR	0,00	3.771.259,24	54.820,84	2.081.063,05	54.820,84	5.852.322,29	0,00	5.797.501,45
1518	ALTE PROVIZIOANE	0,00	943.580,00	1.429.850,01	1.434.112,00	1.429.850,01	2.377.692,00	0,00	947.841,99
167	ALTE IMPRUMUTURI SI DATORII ASIMILATE	0,00	5.161,72	14.807,19	9.645,47	14.807,19	14.807,19	0,00	0,00
2	CONTURI DE IMOBILIZARI	65.451.224,79	41.068.902,49	6.156.449,49	7.639.074,53	71.607.674,28	48.707.977,02	22.899.697,26	0,00
2 sf:21		24.382.322,30	0,00						
205	CONCES.,BREV.,LIC., MARCI COM,DR.SI AL.ACT.SIM.	25.206,10	0,00	10.949,44	0,00	36.155,54	0,00	36.155,54	0,00
2051	CONCESIUNI,BREVETE,LICENTE, MARCI COM.ACHIZITONATE	25.206,10	0,00	10.949,44	0,00	36.155,54	0,00	36.155,54	0,00
208	ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE	106.661,43	0,00	11.100,00	0,00	117.761,43	0,00	117.761,43	0,00
211	TERENURI SI AMENAJARI TERENURI	2.937.083,23	0,00	0,00	0,00	2.937.083,23	0,00	2.937.083,23	0,00
2111	TERENURI	2.937.083,23	0,00	0,00	0,00	2.937.083,23	0,00	2.937.083,23	0,00
212	CONSTRUCTII	11.168.413,71	0,00	31.133,22	281.407,28	11.199.546,93	281.407,28	10.918.139,65	0,00
213	INSTALATII TEHNICE SI MIJLOACE DE TRANSPORT	50.683.879,23	0,00	1.331.727,84	2.418.214,78	52.015.607,07	2.418.214,78	49.597.392,29	0,00
2131	ECHIP.TEHNOL.MASINI UTILAJE SI INSTALATII DE LUCRU	30.103.349,06	0,00	35.740,00	388.931,38	30.139.089,06	388.931,38	29.750.157,68	0,00

BALANTA DE VERIFICARE IN LEI PE CONTURI sintetice grad II pe luna Decembrie 2022

B21 CUI: RO2749993 | RC: J13/115/1991

Pag: 2 / 8

Simbol Cont	Denumire	Sold inceput an		Rulaj cumulat		Sume Finale		Sold Final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
2132	APARATE,INSTALATII DE MASURARE CONTROL REGLARE	2.404.487,20	0,00	62.439,36	351.061,43	2.466.926,56	351.061,43	2.115.865,13	0,00
2133	MIJLOACE DE TRANSPORT	18.176.042,97	0,00	1.233.548,48	1.678.221,97	19.409.591,45	1.678.221,97	17.731.369,48	0,00
214	MOBILIER, BIROTICA, ECH.DE PROTECTIE ALTE ACT CORP	151.905,19	0,00	12.858,64	0,00	164.763,83	0,00	164.763,83	0,00
267	CREANTE IMOBILIZATE	378.075,90	0,00	2.338.470,56	2.249.085,02	2.716.546,46	2.249.085,02	467.461,44	0,00
2678	ALTE CREANTE IMOBILIZATE	378.075,90	0,00	2.338.470,56	2.249.085,02	2.716.546,46	2.249.085,02	467.461,44	0,00
280	AMORTIZARI PRIVIND IMOBILIZARILE NECORPORALE	0,00	119.654,25	0,00	9.103,76	0,00	128.758,01	0,00	128.758,01
2805	AMORT.CONCESIUNI,BREVETE,LICENTE,MARCI COMER.SIMIL	0,00	13.326,18	0,00	4.598,65	0,00	17.924,83	0,00	17.924,83
2808	AMORTIZAREA ALTOR IMOBILIZARI NECORPORALE	0,00	106.328,07	0,00	4.505,11	0,00	110.833,18	0,00	110.833,18
281	AMORTIZARI PRIVIND IMOBILIZARILE CORPORALE	0,00	40.949.248,24	2.420.209,79	2.681.263,69	2.420.209,79	43.630.511,93	0,00	41.210.302,14
2812	AMORTIZAREA CONSTRUCTIILOR	0,00	1.137.508,58	1.995,01	181.916,32	1.995,01	1.319.424,90	0,00	1.317.429,89
2813	AMORTIZ.INSTALATIILOR SI MIJLOACELOR DE TRANSPORT	0,00	39.675.045,44	2.418.214,78	2.493.272,57	2.418.214,78	42.168.318,01	0,00	39.750.103,23
2814	AMORTIZAREA ALTOR IMOBILIZARI CORPORALE	0,00	136.694,22	0,00	6.074,80	0,00	142.769,02	0,00	142.769,02
3	CONȚURI DE STOCURI SI PROD.IN CURS DE EXECUTIE	7.570.393,10	24.044,86	49.264.171,82	49.186.624,66	56.834.564,92	49.210.669,52	7.623.895,40	0,00
3 sf:21		7.546.348,24	0,00						
301	MATERII PRIME	1.792.869,21	0,00	13.781.577,90	13.739.321,22	15.574.447,11	13.739.321,22	1.835.125,89	0,00
302	MATERIALE CONSUMABILE	1.999.691,26	0,00	8.895.822,10	8.629.571,90	10.895.513,36	8.629.571,90	2.265.941,46	0,00
3021	MATERIALE AUXILIARE	364.310,67	0,00	880.520,15	787.095,01	1.244.830,82	787.095,01	457.735,81	0,00
3022	COMBUSTIBIL	374.229,74	0,00	5.711.497,40	5.534.520,58	6.085.727,14	5.534.520,58	551.206,56	0,00
3024	PIESE DE SCHIMB	987.943,41	0,00	1.627.840,13	1.590.273,34	2.615.783,54	1.590.273,34	1.025.510,20	0,00
3025	SEMINTI SI MATERIAL DE PLANTAT	24.044,86	0,00	0,00	0,00	24.044,86	0,00	24.044,86	0,00
3028	ALTE MATERIALE CONSUMABILE	249.162,58	0,00	675.964,42	717.682,97	925.127,00	717.682,97	207.444,03	0,00
303	MATERIALE DE NATURA OBIECTELOR DE INVENTAR	65.091,58	0,00	418.719,31	388.081,54	483.810,89	388.081,54	95.729,35	0,00
321	MAT.PRIME IN CURS DE APROVIZIONARE	0,00	0,00	9.516,90	9.370,54	9.516,90	9.370,54	146,36	0,00
322	MAT.CONSUMABILE IN CURS DE APROVIZIONARE	5.600,00	0,00	3.613,59	8.903,59	9.213,59	8.903,59	310,00	0,00
332	SERVICII IN CURS DE EXECUTIE	1.010.106,49	0,00	0,00	0,00	1.010.106,49	0,00	1.010.106,49	0,00
341	SEMIFABRICATE	734.172,16	0,00	1.375.719,65	1.728.745,94	2.109.891,81	1.728.745,94	381.145,87	0,00

BALANTA DE VERIFICARE IN LEI PE CONTURI sintetice grad II pe luna Decembrie 2022

B21 CUI: RO2749993 | RC: J13/115/1991

Pag: 3 / 8

Simbol Cont	Denumire	Sold inceput an		Rulaj cumulat		Sume Finale		Sold Final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
345	PRODUSE FINITE	1.502.488,32	0,00	24.951.958,80	24.554.770,61	26.454.447,12	24.554.770,61	1.899.676,51	0,00
346	PRODUSE REZIDUALE	1.050.101,74	0,00	-174.249,93	125.037,66	875.851,81	125.037,66	750.814,15	0,00
348	DIFERENTE DE PRET LA PRODUSE	-638.351,89	0,00	0,00	0,00	-638.351,89	0,00	-638.351,89	0,00
371	MARFURI	40.824,14	0,00	0,00	2.395,66	40.824,14	2.395,66	38.428,48	0,00
381	AMBALAJE	7.800,09	0,00	1.493,50	426,00	9.293,59	426,00	8.867,59	0,00
394	AJUSTARI PT. DEPRECIEREA PRODUSELOR	0,00	24.044,86	0,00	0,00	0,00	24.044,86	0,00	24.044,86
3947	AJUSTARI PT. DEPRECIEREA PRODUSELOR AGRICOLE	0,00	24.044,86	0,00	0,00	0,00	24.044,86	0,00	24.044,86
4	CONTURI DE TERTI	20.560.671,74	15.094.409,46	270.991.587,52	274.194.303,00	291.552.259,26	289.288.712,46	2.263.546,80	0,00
4 sf.21		5.466.262,28	0,00						
401	FURNIZORI	0,00	1.150.429,00	39.324.885,43	39.721.887,12	39.324.885,43	40.872.316,12	0,00	1.547.430,69
404	FURNIZORI DE IMOBILIZARI	0,00	0,00	895.033,89	1.625.670,09	895.033,89	1.625.670,09	0,00	730.636,20
408	FURNIZORI-FACTURI NESOSITE	0,00	102.534,51	19.575.631,46	19.631.739,75	19.575.631,46	19.734.274,26	0,00	158.642,80
409	FURNIZORI-DEBITORI	2.130,90	0,00	911.938,99	911.290,44	914.069,89	911.290,44	2.779,45	0,00
4091	FURNIZ-DEBIT.PT.CUMPARARI BUNURI DE NATURA STOCURI	621,00	0,00	351.814,74	351.814,74	352.435,74	351.814,74	621,00	0,00
4092	FURNIZ-DEBIT.PT.PRESTARI SERVICII SI EXEC.LUCRARI	1.509,90	0,00	560.124,25	559.475,70	561.634,15	559.475,70	2.158,45	0,00
411	CLIENTI	15.173.224,57	0,00	88.532.532,05	83.231.458,67	103.705.756,62	83.231.458,67	20.474.297,95	0,00
4111	CLIENTI	7.319.430,27	0,00	77.408.339,91	80.784.564,41	84.727.770,18	80.784.564,41	3.943.205,77	0,00
4118	CLIENTI INCERTI SAU IN LITIGIU	7.853.794,30	0,00	11.124.192,14	2.446.894,26	18.977.986,44	2.446.894,26	16.531.092,18	0,00
418	CLIENTI-FACTURI DE INTOCMIT	1.287.814,81	0,00	17.656.945,51	17.285.336,42	18.944.760,32	17.285.336,42	1.659.423,90	0,00
419	CLIENTI-CREDITORI	0,00	89.501,98	1.127.205,51	1.161.049,72	1.127.205,51	1.250.551,70	0,00	123.346,19
421	PERSONAL-SALARII DATORATE	0,00	516.726,00	15.957.997,00	15.936.417,00	15.957.997,00	16.453.143,00	0,00	495.146,00
423	PERSONAL-AJUTOARE MATERIALE DATORATE	0,00	28.860,00	278.520,00	267.962,00	278.520,00	296.822,00	0,00	18.302,00
424	PARTICIPAREA PERSONALULUI LA PROFIT	0,00	0,00	644.120,00	1.470.035,00	644.120,00	1.470.035,00	0,00	825.915,00
425	AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI	0,00	0,00	6.269.264,00	6.269.264,00	6.269.264,00	6.269.264,00	0,00	0,00
426	DREPTURI DE PERSONAL NERIDICATE	0,00	3.951,78	3.136,00	3.163,00	3.136,00	7.114,78	0,00	3.978,78
427	RETINERI DIN SALARII DATORATE TERTILOR	0,00	18.255,00	309.149,00	330.454,00	309.149,00	348.709,00	0,00	39.560,00
428	ALTE DATORII SI CREANTE IN LEGATURA CU PERSONALUL	15.610,34	76.648,86	234.014,38	245.982,69	249.624,72	322.631,55	0,00	73.006,83

BALANTA DE VERIFICARE IN LEI PE CONTURI sintetice grad II pe luna Decembrie 2022

B21 CUI: RO2749993 | RC: J13/115/1991

Pag: 4 / 8

Simbol Cont	Denumire	Sold inceput an		Rulaj cumulat		Sume Finale		Sold Final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
428 sf21		0,00	61.038,52						
4281	ALTE DATORII IN LEGATURA CU PERSONALUL	0,00	76.648,86	219.854,65	234.350,44	219.854,65	310.999,30	0,00	91.144,65
4282	ALTE CREANTE IN LEGATURA CU PERSONALUL	15.610,34	0,00	14.159,73	11.632,25	29.770,07	11.632,25	18.137,82	0,00
431	ASIGURARI SOCIALE	0,00	233,00	3.368.625,00	3.803.607,00	3.368.625,00	3.803.840,00	0,00	435.215,00
4315	CONTRIBUTIA DE ASIGURARI SOCIALE	0,00	233,00	3.356.027,00	3.783.177,00	3.356.027,00	3.783.410,00	0,00	427.383,00
4316	CONTRIBUTIA DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE	0,00	0,00	12.598,00	20.430,00	12.598,00	20.430,00	0,00	7.832,00
436	CONTRIBUTIA ASIGURATORIE PENTRU MUNCA	0,00	25,00	349.219,00	393.722,00	349.219,00	393.747,00	0,00	44.528,00
438	ALTE DATORII SI CREANTE SOCIALE	96.832,00	0,00	267.962,00	304.879,00	364.794,00	304.879,00	59.915,00	0,00
4382	ALTE CREANTE SOCIALE	96.832,00	0,00	267.962,00	304.879,00	364.794,00	304.879,00	59.915,00	0,00
441	IMPOZITUL PE PROFIT/VENIT	0,00	1.258.179,00	1.854.450,00	1.458.651,00	1.854.450,00	2.716.830,00	0,00	862.380,00
4411	IMPOZITUL PE PROFIT	0,00	1.258.179,00	1.854.450,00	1.458.651,00	1.854.450,00	2.716.830,00	0,00	862.380,00
442	TAXA PE VALOAREA ADAUGATA	41,80	0,00	23.930.765,36	24.473.272,92	23.930.807,16	24.473.272,92	0,00	542.465,76
4423	T.V.A. DE PLATA	28,50	0,00	5.402.954,78	5.948.957,72	5.402.983,28	5.948.957,72	0,00	545.974,44
4426	T.V.A. DEDUCTIBILA	0,00	0,00	6.099.974,70	6.099.974,70	6.099.974,70	6.099.974,70	0,00	0,00
4427	T.V.A. COLECTATA	0,00	0,00	12.260.853,74	12.260.853,74	12.260.853,74	12.260.853,74	0,00	0,00
4428	T.V.A. NEEXIGIBILA	13,30	0,00	166.982,14	163.486,76	166.995,44	163.486,76	3.508,68	0,00
444	IMPOZITUL PE VENITURI DE NATURA SALARIILOR	0,00	0,00	8.678,00	32.961,00	8.678,00	32.961,00	0,00	24.283,00
445	SUBVENTII	0,00	0,00	630,00	630,00	630,00	630,00	0,00	0,00
446	ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	60.475,00	0,00	4.249.626,05	8.586.566,00	4.310.101,05	8.586.566,00	0,00	4.276.464,95
447	FONDURI SPECIALE-TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0,00	11,00	273.733,00	295.730,00	273.733,00	295.741,00	0,00	22.008,00
448	ALTE DATORII SI CREANTE CU BUGETUL STATULUI	3.664.773,78	0,00	32.206,00	3.672.296,78	3.696.979,78	3.672.296,78	24.683,00	0,00
4481	ALTE DATORII FATA DE BUGETUL STATULUI	3.664.773,78	0,00	7.523,00	3.672.296,78	3.672.296,78	3.672.296,78	0,00	0,00
4482	ALTE CREANTE PRIVIND BUGETUL STATULUI	0,00	0,00	24.683,00	0,00	24.683,00	0,00	24.683,00	0,00
461	DEBITORI DIVERSI	94.942,12	0,00	4.634,01	35.060,27	99.576,13	35.060,27	64.515,86	0,00
462	CREDITORI DIVERSI	0,00	7.540,00	101.990,60	181.535,14	101.990,60	189.075,14	0,00	87.084,54
471	CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS	129.457,72	0,00	497.149,06	485.602,63	626.606,78	485.602,63	141.004,15	0,00
473	DECONTARI DIN OPERATII IN CURS DE CLARIFICARE	35.368,70	0,00	104.378,15	17.350,87	139.746,85	17.350,87	122.395,98	0,00

BALANTA DE VERIFICARE IN LEI PE CONTURI sintetice grad II pe luna Decembrie 2022

B21 CUI: RO2749993 | RC: J13/115/1991

Pag: 5/8

Simbol Cont	Denumire	Sold inceput an		Rulaj cumulat		Sume Finale		Sold Final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
475	SUBVENTII PENTRU INVESTITII	0,00	9.567.174,38	1.876.684,47	0,00	1.876.684,47	9.567.174,38	0,00	7.690.489,91
4752	IMPR. NERAMBURS.CU CARACTER DE SUBVENTII PT.INVEST	0,00	8.003.124,37	1.816.776,99	0,00	1.816.776,99	8.003.124,37	0,00	6.186.347,38
4753	DONATII PT. INVESTITII	0,00	5.769,54	4.945,12	0,00	4.945,12	5.769,54	0,00	824,12
4754	PLUSURI DE INVENTAR DE NATURA IMOBILIZARILOR	0,00	1.558.280,47	54.962,36	0,00	54.962,36	1.558.280,47	0,00	1.503.318,11
482	DECONTARI INTRE SUBUNITATI	0,00	0,00	42.256.779,51	42.256.779,51	42.256.779,51	42.256.779,51	0,00	0,00
491	AJUSTARI PT.DEPRECIEREA CREANTELOR-CLIENTI	0,00	2.274.339,95	93.704,09	103.948,98	93.704,09	2.378.288,93	0,00	2.284.584,84
5	CONTURI DE TREZORERIE	16.837.764,08	-78,66	265.585.679,70	259.782.897,30	282.423.443,78	259.782.818,64	22.640.625,14	0,00
5 sf:21		16.837.842,74	0,00						
512	CONTURI CURENTE LA BANCII	16.690.436,15	-78,66	165.843.348,40	159.918.751,64	182.533.784,55	159.918.672,98	22.615.111,57	0,00
512 sf:21		16.690.514,81	0,00						
5121	CONTURI LA BANCII IN LEI	16.690.292,66	-78,66	165.843.344,76	159.918.747,98	182.533.637,42	159.918.669,32	22.614.968,10	0,00
5121 sf:21		16.690.371,32	0,00						
5124	CONTURI LA BANCII IN VALUTA	143,49	0,00	3,64	3,66	147,13	3,66	143,47	0,00
531	CASA	12.719,89	0,00	1.715.275,64	1.717.194,11	1.727.995,53	1.717.194,11	10.801,42	0,00
5311	CASA IN LEI	12.719,89	0,00	1.715.275,64	1.717.194,11	1.727.995,53	1.717.194,11	10.801,42	0,00
532	ALTE VALORI	134.422,00	0,00	1.659.290,00	1.779.000,00	1.793.712,00	1.779.000,00	14.712,00	0,00
5321	TIMBRE FISCALE SI POSTALE	32,00	0,00	0,00	0,00	32,00	0,00	32,00	0,00
5328	ALTE VALORI	134.390,00	0,00	1.659.290,00	1.779.000,00	1.793.680,00	1.779.000,00	14.680,00	0,00
542	AVANSURI DE TREZORERIE	186,04	0,00	97.578,03	97.763,92	97.764,07	97.763,92	0,15	0,00
581	VIRAMENTE INTERNE	0,00	0,00	96.270.187,63	96.270.187,63	96.270.187,63	96.270.187,63	0,00	0,00
6	CONTURI DE CHELTUIELI	0,00	0,00	59.551.526,49	59.551.526,49	59.551.526,49	59.551.526,49	0,00	0,00
601	CHELTUIELI CU MATERIILE PRIME	0,00	0,00	13.510.206,21	13.510.206,21	13.510.206,21	13.510.206,21	0,00	0,00
602	CHELTUIELI CU MATERIALELE CONSUMABILE	0,00	0,00	7.302.879,40	7.302.879,40	7.302.879,40	7.302.879,40	0,00	0,00
6021	CHELTUIELI CU MATERIALELE AUXILIARE	0,00	0,00	557.440,19	557.440,19	557.440,19	557.440,19	0,00	0,00
6022	CHELTUIELI PRIVIND COMBUSTIBILUL	0,00	0,00	5.246.898,66	5.246.898,66	5.246.898,66	5.246.898,66	0,00	0,00
6024	CHELTUIELI PRIVIND PIESELE DE SCHIMB	0,00	0,00	1.015.528,34	1.015.528,34	1.015.528,34	1.015.528,34	0,00	0,00
6028	CHELTUIELI PRIVIND ALTE MATERIALE CONSUMABILE	0,00	0,00	483.012,21	483.012,21	483.012,21	483.012,21	0,00	0,00

BALANTA DE VERIFICARE IN LEI PE CONTURI sintetice grad II pe luna Decembrie 2022

B21 CUI: RO2749993 | RC: J13/115/1991

Pag: 6 / 8

Simbol Cont	Denumire	Sold inceput an		Rulaj cumulat		Sume Finale		Sold Final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
603	CHELT.PT.MATERIALE DE NATURA OBIECTE DE INVENTAR	0,00	0,00	204.954,70	204.954,70	204.954,70	204.954,70	0,00	0,00
604	CH.PRIVIND MATERIALELE NESTOCATE	0,00	0,00	18.603,88	18.603,88	18.603,88	18.603,88	0,00	0,00
605	CHELTUIELI PRIVIND ENERGIA SI APA	0,00	0,00	2.082.557,58	2.082.557,58	2.082.557,58	2.082.557,58	0,00	0,00
6051	CHELTUIELI PRIVIND CONSUMUL DE ENERGIE	0,00	0,00	1.990.278,71	1.990.278,71	1.990.278,71	1.990.278,71	0,00	0,00
6052	CHELTUIELI PRIVIND CONSUMUL DE APA	0,00	0,00	92.278,87	92.278,87	92.278,87	92.278,87	0,00	0,00
609	REDUCERI COMERCIALE PRIMITE	0,00	0,00	-32.346,51	-32.346,51	-32.346,51	-32.346,51	0,00	0,00
611	CHELTUIELI CU INTRETINEREA SI REPARATIILE	0,00	0,00	417.748,08	417.748,08	417.748,08	417.748,08	0,00	0,00
612	CH.REDEVENTE,LOCATII GESTIUNE,CHIRII	0,00	0,00	220.802,12	220.802,12	220.802,12	220.802,12	0,00	0,00
613	CHELTUIELI CU PRIMELE DE ASIGURARE	0,00	0,00	61.613,29	61.613,29	61.613,29	61.613,29	0,00	0,00
615	CH.CU PREGATIREA PERSONALULUI	0,00	0,00	8.468,95	8.468,95	8.468,95	8.468,95	0,00	0,00
621	CHELTUIELI CU COLABORATORII (40103)	0,00	0,00	1.095.737,00	1.095.737,00	1.095.737,00	1.095.737,00	0,00	0,00
622	CHELTUIELI PRIVIND COMISIOANELE SI ONORARIILE	0,00	0,00	271.660,85	271.660,85	271.660,85	271.660,85	0,00	0,00
623	CHELTUIELI DE PROTOCOL, RECLAMA SI PUBLICITATE	0,00	0,00	41.341,91	41.341,91	41.341,91	41.341,91	0,00	0,00
6231	CHELTUIELI DE PROTOCOL	0,00	0,00	17.629,00	17.629,00	17.629,00	17.629,00	0,00	0,00
6232	CHELTUIELI DE RECLAMA SI PUBLICITATE	0,00	0,00	23.712,91	23.712,91	23.712,91	23.712,91	0,00	0,00
624	CHELTUIELI CU TRANSPORTUL DE BUNURI SI PERSONAL	0,00	0,00	1.925.765,28	1.925.765,28	1.925.765,28	1.925.765,28	0,00	0,00
625	CHELTUIELI CU DEPLASARI, DETASARI SI TRANSFERARI	0,00	0,00	4.788,88	4.788,88	4.788,88	4.788,88	0,00	0,00
626	CHELTUIELI POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII	0,00	0,00	70.597,80	70.597,80	70.597,80	70.597,80	0,00	0,00
627	CHELTUIELI CU SERVICIILE BANCARE SI ASIMILATE	0,00	0,00	19.918,51	19.918,51	19.918,51	19.918,51	0,00	0,00
628	ALTE CHELTUIELI CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	0,00	0,00	4.581.809,79	4.581.809,79	4.581.809,79	4.581.809,79	0,00	0,00
635	CHELT.CU ALTE IMPOZITE,TAXE SI VARSAMINT ASIMILATE	0,00	0,00	1.530.479,23	1.530.479,23	1.530.479,23	1.530.479,23	0,00	0,00
641	CHELTUIELI CU SALARIILE PERSONALULUI	0,00	0,00	15.882.089,00	15.882.089,00	15.882.089,00	15.882.089,00	0,00	0,00
642	CH.CU AVANTAJELE IN NAT.SI TICHETE ACORDATE SAI	0,00	0,00	1.336.820,00	1.336.820,00	1.336.820,00	1.336.820,00	0,00	0,00
6422	CH. CU TICHETELE ACORDATE SALARIATILOR	0,00	0,00	1.336.820,00	1.336.820,00	1.336.820,00	1.336.820,00	0,00	0,00
644	CHELT.CU PRIMELE REPREZ.PARTICIP.PERS.LA PROFIT	0,00	0,00	646.831,00	646.831,00	646.831,00	646.831,00	0,00	0,00
645	CHELTUIELI PRIVIND ASIGURARILE SI PROTECTIA SOCIALA	0,00	0,00	719.307,23	719.307,23	719.307,23	719.307,23	0,00	0,00

BALANTA DE VERIFICARE IN LEI PE CONTURI sintetice grad II pe luna Decembrie 2022

B21 CUI: RO2749993 | RC: J13/115/1991

Pag: 7/8

Simbol Cont	Denumire	Sold inceput an		Rulaj cumulat		Sume Finale		Sold Final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
6451	CH.PRIV.CONTRIB.UNITATII LA ASIGURARILE SOCIALE	0,00	0,00	-2,00	-2,00	-2,00	-2,00	0,00	0,00
6458	ALTE CH.PRIVIND ASIGURARILE SI PROTECTIE SOCIALA	0,00	0,00	719.309,23	719.309,23	719.309,23	719.309,23	0,00	0,00
646	CHELTUIELI PRIV.CONTRIBUTIA ASIGURATORIE PT.MUNCA	0,00	0,00	393.722,00	393.722,00	393.722,00	393.722,00	0,00	0,00
6461	CH.CON.ASIG.DE MUNCA CORESP.SALARIATILOR	0,00	0,00	14.810,00	14.810,00	14.810,00	14.810,00	0,00	0,00
654	PIERDERI DIN CREANTE SI DEBITORI DIVERSI	0,00	0,00	52.899,53	52.899,53	52.899,53	52.899,53	0,00	0,00
658	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	0,00	0,00	60.955,64	60.955,64	60.955,64	60.955,64	0,00	0,00
6581	DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	0,00	0,00	39.974,56	39.974,56	39.974,56	39.974,56	0,00	0,00
6583	CHELT.PRIVIND ACTIVELE CEDATE SI ALTE OP.CAPITAL	0,00	0,00	12.540,92	12.540,92	12.540,92	12.540,92	0,00	0,00
6588	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	0,00	0,00	8.440,16	8.440,16	8.440,16	8.440,16	0,00	0,00
665	CHELTUIELI DIN DIFERENTA DE CURS VALUTAR	0,00	0,00	3,66	3,66	3,66	3,66	0,00	0,00
6651	DIF.NEF.CURS V.LEGATE DE ELEM.MONET.EXPR.IN VALUTA	0,00	0,00	3,66	3,66	3,66	3,66	0,00	0,00
681	CH.DE EXPL.PT.AMORTIZARI,PROVIZIOANE SI AJUST DEPR	0,00	0,00	5.662.660,48	5.662.660,48	5.662.660,48	5.662.660,48	0,00	0,00
6811	CHELT. DE EXPLOATARE PT.AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR	0,00	0,00	2.690.367,45	2.690.367,45	2.690.367,45	2.690.367,45	0,00	0,00
6812	CH.DE EXPLOATARE PRIVIND PROVIZIOANELE->CT.9241912	0,00	0,00	2.868.344,05	2.868.344,05	2.868.344,05	2.868.344,05	0,00	0,00
6814	CH.EX.PRIV.AJUST.PT.DEPR.ACTIVE CIRCUL->CT.9241912	0,00	0,00	103.948,98	103.948,98	103.948,98	103.948,98	0,00	0,00
691	CHELTUIELI CU IMPOZITUL PE PROFIT	0,00	0,00	1.458.651,00	1.458.651,00	1.458.651,00	1.458.651,00	0,00	0,00
7	CONTURI DE VENITURI	0,00	0,00	69.679.136,32	69.679.136,32	69.679.136,32	69.679.136,32	0,00	0,00
701	VEN.DIN VINZ.PROD.FIN.,AGR. SI ACT.BIO.DE NAT STOC	0,00	0,00	2.261.072,51	2.261.072,51	2.261.072,51	2.261.072,51	0,00	0,00
7015	VENITURI DIN VINZAREA PRODUSELOR FINITE	0,00	0,00	2.261.072,51	2.261.072,51	2.261.072,51	2.261.072,51	0,00	0,00
702	VENITURI DIN VINZAREA SEMIFABRICATELOR	0,00	0,00	3.158.724,96	3.158.724,96	3.158.724,96	3.158.724,96	0,00	0,00
703	VENITURI DIN VINZAREA PRODUSELOR REZIDUALE	0,00	0,00	165.152,13	165.152,13	165.152,13	165.152,13	0,00	0,00
704	VENITURI DIN SERVICII PRESTATE	0,00	0,00	57.608.713,28	57.608.713,28	57.608.713,28	57.608.713,28	0,00	0,00
706	VENITURI DIN REDEVENTE, LOCATII GESTIUNE SI CHIRII	0,00	0,00	17.395,80	17.395,80	17.395,80	17.395,80	0,00	0,00
708	VENITURI DIN ACTIVITATI DIVERSE	0,00	0,00	21.532,91	21.532,91	21.532,91	21.532,91	0,00	0,00
711	VENITURI AF.COSTURILOR STOCURILOR DE PRODUSE	0,00	0,00	1.607.067,87	1.607.067,87	1.607.067,87	1.607.067,87	0,00	0,00

BALANTA DE VERIFICARE IN LEI PE CONTURI sintetice grad II pe luna Decembrie 2022

B21 CUI: RO2749993 | RC: J13/115/1991

Pag: 8 / 8

Simbol Cont	Denumire	Sold inceput an		Rulaj cumulat		Sume Finale		Sold Final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
741	VENITURI DIN SUBVENTII DE EXPLOATARE	0,00	0,00	630,00	630,00	630,00	630,00	0,00	0,00
7415	VENIT.SUBV.DE EXPL.PT.ASIG.SI.PROTECTIE SOCIALA	0,00	0,00	630,00	630,00	630,00	630,00	0,00	0,00
758	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	0,00	0,00	3.124.289,68	3.124.289,68	3.124.289,68	3.124.289,68	0,00	0,00
7581	VENITURI DIN DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	0,00	0,00	826.226,60	826.226,60	826.226,60	826.226,60	0,00	0,00
7582	VENITURI DIN DONATII PRIMITE	0,00	0,00	4.945,12	4.945,12	4.945,12	4.945,12	0,00	0,00
7584	VENITURI DIN SUVENTII PT.INVESTITII	0,00	0,00	1.871.739,35	1.871.739,35	1.871.739,35	1.871.739,35	0,00	0,00
7588	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	0,00	0,00	421.378,61	421.378,61	421.378,61	421.378,61	0,00	0,00
765	VENITURI DIN DIFERENTE DE CURS VALUTAR	0,00	0,00	3,64	3,64	3,64	3,64	0,00	0,00
7651	DIF.FAV.CURS V.LEGATE DE ELEM.MONET.EXPR.IN VALUTA	0,00	0,00	3,64	3,64	3,64	3,64	0,00	0,00
766	VENITURI DIN DOBINZI	0,00	0,00	136.178,60	136.178,60	136.178,60	136.178,60	0,00	0,00
781	VENIT.DIN PROVIZ.SI AJUST.PT.DEPR.ACTIVIT.DE EXPL.	0,00	0,00	1.578.374,94	1.578.374,94	1.578.374,94	1.578.374,94	0,00	0,00
7812	VENITURI DIN PROVIZIOANE	0,00	0,00	1.484.670,85	1.484.670,85	1.484.670,85	1.484.670,85	0,00	0,00
7814	VENITURI DIN AJUST.PT.DEPRECIERE ACTIVE CIRCULANTE	0,00	0,00	93.704,09	93.704,09	93.704,09	93.704,09	0,00	0,00
TOTAL		110.420.053,71	110.420.053,71	804.361.910,36	804.361.910,36	914.781.964,07	914.781.964,07	125.308.381,01	125.308.381,01
Total SF 2021		110.404.522,03	110.404.522,03						

Director General
Ing. Gabriel - Razvan Zagon

Director economic
Ec. Monica Mirela Petcu

DRUMURI JUDETENE CONSTANTA SA
(fosta R.A.J.D.P. Constanța)
Constanța, Str. Celulozei nr. 15A
Telefon 0241/693523, Fax 0241/630696
Cod fiscal: 2749993

RAPORT DE GESTIUNE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR
ÎNCHEIAT LA 31.12.2022

Conturile anuale ale R.A.J.D.P. Constanța au fost stabilite conform principiilor contabile și planului contabil definite în Legea contabilității 82/1991 cu modificările și completările ulterioare și cu respectarea prevederilor Legii 571/2003 privind Codul fiscal cu toate modificările, valabile la 31.12.2022.

Total venituri:	66.205.195 lei
Total cheltuieli:	56.514.501 lei
Profit contabil:	9.690.694 lei

Director General,

Ing. Gabriel – Razvan Zagon

Director Executiv Economic,

Ec. Monica – Mirela Petcu

DRUMURI JUDEȚENE CONSTANȚA S.A.

str. Celulozei nr. 15 A, mun. Constanța, jud. Constanța
cod poștal 900155



RONRC: J13/115/1991
CUI: RO 2749993

Tel: 0241-693.523, 0241-693.527, 0372-704.682, 0372-704.683; Fax: 0241-630.696; E-mail: office@rajdpct.ro, rajdp@cjc.ro

Cod IBAN: RO43BTRL01401202D00671XX
Banca Transilvania sucursala Constanța

Cod IBAN: RO38TREZ2315069XXX002563
Trezoreria Municipiului Constanța

RAPORTUL ADMINISTRATORULUI la 31.12.2022

Pentru anul 2022 rezultatele economico-financiare se prezinta astfel:

1.	Venituri totale	66.205.195
2.	Cheltuieli totale	56.514.501
3.	Rezultatul brut	9.690.694
4.	Rezultatul net	8.232.043
5.	Rata rentabilitatii brute	14,64
6.	Rata rentabilitatii nete	12,43

Rezultatele obtinute la 31.12.2022 s-au concretizat intr-un profit brut de 9.690.694 lei , inregistrandu-se o diferenta favorabila fata de rezultatul prevazut in BCV-ului aprobat.

Situatia patrimoniului pe elemente specifice din balanta de verificare contabila la 31.12.2022 in valoare de 125.662.833 lei in comparatie cu anul precedent in valoare de 110.404.522 lei , se prezinta astfel:

DENUMIREA ELEMENTULUI		Nr. rd.	Sold la:	
			31.12.2021	31.12.2022
A		B	1	2
A	ACTIVE IMOBILIZATE	01		
	I. IMOBILIZARI NECORPORALE		12.213	25.159
	II. IMOBILIZARI CORPORALE	02	23.992.033	22.407.077
	III. IMOBILIZARI FINANCIARE	03		
	ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL	04	24.004.246	22.432.236
B	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. STOCURI	05	7.546.969	7.624.517

	II. CREANTE	06	18.534.329	20.611.913	
	III. INVESTITII FINANCIARE PE TERMEN SCURT	07			
	IV. CASA SI CONTURI LA BANCHE	08	16.837.843	22.640.625	
	ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL	09	42.919.141	50.877.055	
C	CHELTUIELI IN AVANS	10	129.458	141.004	
D	DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN	11	3.258.056	10.332.041	
E	ACTIVE CIRCULANTE NETE, RESP. DATORII CURENTE NETE	12	38.014.389	38.822.294	
F	TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	13	62.018.635	61.254.530	
G	DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN	14			
H	PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELII	15	4.714.839	6.745.343	
I	VENITURI IN AVANS, din care	16	9.567.174	7.690.490	
	- subventii pentru investitii	17	9.567.174	7.690.490	
	- venituri inregistrate in avans	18			
J	CAPITAL SI REZERVE				
	I. CAPITAL, din care:	19			
	- capital subscris nevarsat	20			
	-capital subscris varsat	21			
	- patrimoniul regiei	22	5.766.524	5.766.524	
	II. PRIME DE CAPITAL	23			
	III. REZERVE REEVALUARE	241	7.187.816	6.920.945	
	IV. REZERVE	25	2.439.106	8.319.245	
	V. REZULTATUL REPORTAT	SOLD C	26	27.651.025	27.675.707
		SOLD D	27		
VI. REZULTATUL EXERCITIULUI FINANCIAR	SOLD C	28	6.468.305	8.232.043	
	SOLD C	29			
	Repartizarea profitului	30		8.232.043	
	CAPITALURI PROPRII - TOTAL	31	49.512.776	48.682.421	
	Patrimoniul public	32	0	0	
	CAPITALURI - TOTAL	33	49.512.776	48.682.421	
	TOTAL ACTIV = TOTAL PASIV	34	110.404.522	125.308.381	

Active imobilizate

La 31 decembrie 2022 fata de 31 decembrie 2021, activele imobilizate au scazut cu o valoare neta de 1.572.010 lei, respective cu 6,55 %

Stocuri

La 31 decembrie 2022 fata de aceeași perioadă a anului 2021, stocurile au crescut cu 77.547 lei, respectiv cu 1.03 % ca efect al creșterii producției proprii.

Creante

Creantele ce aparțin RAJDP Constanta sunt structurate astfel :

AN	Creante comerciale	Alte creante	Total creante (lei)
2021	14.566.285	3.968.044	18.534.329
2022	20.318.756	293.157	20.611.913

Componenta creanțelor este următoarea :

Denumire creante	2021	2022
Alte creante imobilizate	378,076	467,461
Furnizori debitori pentru prestari servicii	1,510	2,158
Cienti	15,173,225	20,474,298
Cienti - facturi de intocmit	1,287,815	1,659,424
Ajustari pentru deprecierea creanțelor -cieni	-2,274,340	-2,284,585
Creante comerciale	14,566,285	20,318,756
Alte creante in legatura cu personalul	15,610	18,138
Alte creante sociale	96,832	59,915
TVA de incasat	29	0
TVA neexigibila	13	3,509
Alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	60,475	0
Alte datorii si creante cu bugetul statului	3,664,774	24,683
Debitori diversi	94,942	64,517
Decontari din operatii in curs de clarificare	35,369	122,396
Alte creante	3,968,044	293,157
Total creante	18,534,329	20,611,913

Casa si Conturi la banci

La data de 31 decembrie 2022 pozitia de disponibilitati a RAJDP Constanta a crescut la 22.640.625 lei, de la 16.837.743 lei in 2021, astfel disponibilul a crescut cu 5.802.782 lei, respectiv cu 34,46 %.

Cheltuieli in avans

Cheltuielile inregistrate in avans au crescut la 141.004 lei la 31 decembrie 2022, de la 129.428 lei la 31 decembrie 2021, in principal datorita sumelor platite in avans pentru asigurari, licente ARR si rovine.

Datoriile Regiei

Datoriile ce apartin RAJDP Constanta sunt structurate astfel :

AN	Sume datorate institutiilor de credit (lei)	Datorii comerciale (lei)	Alte datorii (lei)	Total datorii (lei)
2021	-	1.342.466	1.915.590	3.258.056
2022	-	2.560.056	7.771.985	10.332.041

Componenta datoriilor este urmatoarea :

Denumire datorii	2021	2022
Furnizori	1,150,430	1,547,431
Furnizori de imobilizari	0	730,636
Furnizori - facturi nesosite	102,535	158,643
Cienti creditorii	89,502	123,346
Datorii comerciale	1,342,466	2,560,056
Alte imprumuturi si datorii asimilate	5,161	0
Personal - salarii datorate	516,726	495,146
Personal - ajutoare materiale datorate	28,860	18,302
Fond participarea personalului la profit	0	825,915
Drepturi salariale neridicate	3,951	3,979
Retineri din salarii datorate tertilor	18,255	39,560
Alte datorii in legatura cu personalul	76,649	91,145
Contributii asigurari sociale	233	435,215
Contributie asiguratorie pentru munca	25	44,528
Impozit pe profit	1,258,179	862,380
TVA de plata	0	545,974
Impozit pe venituri de natura salariala	0	24,283
Alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	0	4,276,465
Fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate	11	22,008
Creditori diversi	7,540	87,085
Alte datorii	1,915,590	7,771,985
Total datorii	3,258,056	10,332,041

Capitalul propriu

Capitalul propriu al Regiei in valoare de 48.824.202 le, se compune din capitalul social si alte rezerve, respectiv :

- Capitalul social in suma de 5.766.524 lei (la 31 decembrie 2021 – 5.766.524 lei)
- Rezerve din reevaluare in suma de 6.920.945 lei (la 31 decembrie 2021 - 7.187.816 lei)
- Rezerve legal constituite (in limita a 5% din profitul brut contabil) in suma de 1.153.305 lei (la 31 decembrie 2021 – 1.153.305 lei)
- Alte rezerve constituite in suma de 7.165.940 lei (la 31 decembrie 2021 – 1.285.801 lei)

- Rezultatul reportat – reprezentand profitul nerepartizat, in suma de 27.675.707 lei (la 31 decembrie 2021 – 27.651.025 lei)
- Rezultatul net al anului 2022 in suma de 8.232.043 lei (la 31 decembrie 2021 – 6.468.305 lei)

Profitul operational

In anul 2022 s-a realizat un profit operational de 9.554.515 lei, in crestere fata de anul 2021 cand s-a realizat un profit operational de 7.714.806 lei.

Situatia contului de profit si pierderi la 31.12.2022 fata de realizarile anului 2021 se prezinta astfel:

Denumirea indicatorilor		Nr. Rd.	Exercitiul financiar		
			31.12.2021	31.12.2022	
A		B	1	2	
1.	Cifra de afaceri neta	01	49.817.251	63.232.592	
	Productia vanduta	02	49.765.021	63.232.592	
	Venituri din vanzarea marfurilor	03	52.230		
	Reduceri comerciale acordate	04			
	Venituri din dobanzi inregistrate de entitatile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing	05			
	Venituri din subventii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete	06			
2.	Venituri aferente costului productiei in curs de executie	Sold C	07	-201.966	-288.499
		Sold D	08		
3.	Venituri din productia de imobilizari necorporale si corporale	09			
4.	Venituri din reevaluarea imobilizarilor corporale	10			
5.	Venituri din productia de investitii imobiliare	11			
6.	Venituri din subventii de exploatare	12		630	
7.	Alte venituri din exploatare	13	3.875.453	3.124.289	
	-din care, venituri din subventii pentru investitii	14	1.768.253	1.871.739	
	-din care, venituri din fondul comercial negativ	15			
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL		16	53.490.738	66.069.012	
8.	Cheltuieli cu mat. prime si materiale	17	15.143.163	20.813.085	
	Alte cheltuieli materiale	18	130.926	223.559	
	b) Cheltuieli privind utilitatile	19	1.677.330	2.082.558	
	c) Cheltuieli privind marfurile	20	32.690		
	Reduceri comerciale primite	21	17.240	32.347	
9.	Cheltuieli cu personalul, din care:	22	16.732.441	18.978.769	

	a) Salarii	23	16.263.131	17.865.740
	b) Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	24	469.310	1.113.029
10.	Ajustari de valoare pv. imobiliarile corporale si necorporale	25	2.789.757	2.690.367
	a.1) Cheltuieli	26	2.789.757	2.690.367
	a.2) Venituri	27		
	b) Ajustarea de valoare pv. activele circulante	28	1.873.981	63.145
	b.1) Cheltuieli	29	2.128.800	156.849
	b.2) Venituri	30	254.819	93.704
11.	Alte cheltuieli de exploatare	31	6.377.970	10.311.688
	11.1. Cheltuieli privind prestatile externe	32	5.455.655	8.720.253
	11.2. Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	33	902.055	1.530.479
	11.3. Cheltuieli cu protectia mediului inconjurator	34		
	11.4. Cheltuieli cu reevaluarea imobiliarilor corporale	35		
	11.5. Cheltuieli privind calamitatile si alte evenimente similare	36		
	11.6. Alte cheltuieli	37	20.260	60.956
	Cheltuieli cu dobanzile de refinantare inregistrate de entitatile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing	38		
	Ajustari privind provizioanele	39	1.034.914	1.383.673
	- cheltuieli	40	2.082.744	2.868.344
	- venituri	41	1.047.830	1.484.671
	CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL	42	45.775.932	56.514.497
	PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE			
	- Profit	43	7.714.806	9.554.515
	- Pierdere	44		
12.	Venituri din interese de participare	45		
	- din care, venituri obtinute de la entitatile afiliate	46		
13.	- Venituri din dobanzi	47	11.761	136.179
	- din care, venituri obtinute de la entitati afiliate	48		
14.	Venituri din subventii de exploatare pentru dobanda datorata	49		
15.	Alte venituri financiare	50	2	4
	-din care, venituri din alte imobilizari financiare	51		
	VENITURI FINANCIARE - TOTAL	52	11.763	136.183
16.	- Ajustari de valoare privind imobiliarile financiare si investitiile financiare detinute ca active circulante	53		
	- cheltuieli	54		
	- venituri	55		
17.	- Cheltuieli privind dobanzile	56		

	- din care, in relatia cu entitati afiliate	57		
	Alte cheltuieli financiare	58	85	4
	CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL	59	85	4
	PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIARA			
	- Profit	60	11.678	136.179
	- Pierdere	61		
	VENITURI TOTALE	62	53.502.501	66.205.195
	CHELTUIELI TOTALE	63	45.776.017	56.514.501
18.	PROFITUL SAU PIERDEREA BRUTA			
	- Profit	64	7.726.484	9.690.694
	- Pierdere	65		
19.	Impozitul pe profit	66	1.258.179	1.458.651
20.	Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus	67		
21.	PROFITUL SAU PIERDEREA NETA A EXERCITIULUI FINANCIAR			
	- Profit	57	6.468.305	8.232.043
	- Pierdere	58		

Rezultatul financiar

Rezultatul din activitatea financiara este profit de 136.179 lei, si a inregistrat o crestere fata de anul 2021 de 124.420 lei, ca urmare a constituirii de depozite bancare in cursul anului.

Cheltuiala cu impozitul pe profit

In anul 2022 Regia a inregistrat o cheltuiala cu impozitul pe profit de 1.458.651 lei.

Profitul net al perioadei

Ca efect al variatiilor mentionate mai sus, la finele anului 2022, rezultatul ne a crescut de la un profit de 6.468.305 in 2021 la 8.232.043 lei in 2022.

Principalii indicatori economico – financiari

Indicator	2021	2022	Formula de calcul
Indicatori lichiditate			
Indicatorul lichiditatii curente	13,18	4,92	Active circulante / Datorii curente
Indicatorul lichiditatii imediate	10,86	4,19	Active circulante - Stocuri / Datorii curente

Indicatorii de risc			
Gradul de indatorare	0	0	Datorii peste 1 an / Capital propriu * 100
Indicatori de activitate			
Viteza de rotatie a debitelor clienti	136,9	126,82	Sold creante comerciale / Cifra de afaceri * 365
Viteza de rotatie a creditelor furnizori	9,93	27,09	Sold datorii comerciale / Cifra de afaceri *365
Viteza de rotatie a activelor imobilizate	2,08	2,82	Cifra de afaceri / Active imobilizate
Viteza de rotatie a activelor totale	0,81	1,03	Cifra de afaceri / Active totale
Indicatori de profitabilitate			
Rentabilitatea capitalului angajat	15,61	19,91	Profit brut din explatare / Total capitaluri * 100

Situatiile financiare anexatei prezentului raport ofera o imagine fidela a pozitiei financiare a Regiei la data de 31 decembrie 2022 si a rezultatelor operatiunilor sale si a fluxurilor de numerar pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data, in conformitate cu Ordinul Ministerului Finantelor publice nr. 1802 / 2014 pentru aprobarea situatiilor anuale individuale si situatiilor financiare consolidate, cu modificarile ulterioare.

Drept urmare, solicitam Consiliului de Administratie avizarea in vederea aprobarii de catre Consiliul Judetean Constanta, a Situatiilor Financiare pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2022 ale Regiei Autonome Judetene de Drumuri si Poduri Constanta, in baza Raportului administratorilor pentru anul 2022 privind activitatea economica si financiara si a Raportului auditorului independent cu privire la situatiile financiare ale societatii la data de 31.12.2022.

Director General.

Ing. Gabriel Razvan Zagon

DRUMURI JUDEȚENE CONSTANȚA S.A.

str. Celulozei nr. 15 A, mun. Constanța, jud. Constanța
cod poștal 900155



RONRC: J13/115/1991
CUI: RO 2749993

Tel: 0241-693.523, 0241-693.527, 0372-704.682, 0372-704.683; Fax: 0241-630.696; E-mail: office@rajdpct.ro, rajdp@cjc.ro

Cod IBAN: RO43BTRL01401202D00671XX
Banca Transilvania sucursala Constanța

Cod IBAN: RO38TREZ2315069XXX002563
Trezoreria Municipiului Constanța

Nr. înreg.:11/24.05.2023

Decizia Consiliului de Administrație provizoriu Nr.11/24.05.2023

Administratorii provizorii ai **SOCIETĂȚII DRUMURI JUDEȚENE CONSTANȚA S.A.** au acceptat în mod expres numirea, în temeiul Legii nr.31/1990 – privind societățile comerciale cu modificările și completările ulterioare, a dispozițiilor Ordonanței de Urgență nr.109/2011 privind governanța corporativă, modificată și completată, a discuțiilor și a votului acordat în cadrul ședinței, membrii Consiliului de Administrație provizoriu au

DECIS

Art. 1 Se aprobă, cu unanimitate de voturi *pentru*, Situațiile financiare aferente anului 2022 pentru a merge spre aprobare către Consiliul Județean Constanța.

Art.2 Se aprobă, cu unanimitate de voturi *pentru*, repartizarea profitului aferent anului 2022.

Președinte Consiliul de Administrație provizoriu,

ec. SAUCIU C DOREL

Secretar Consiliul de Administrație provizoriu

ec. MOȘNIANU CRISTIAN

**RAPORTUL AUDITORULUI FINANCIAR INDEPENDENT
ASUPRA SITUAȚIILOR FINANCIARE ÎNTOCMITE LA
31.12.2022
de către Societatea DRUMURI JUDEȚENE CONSTANȚA SA**

Către
Acționarii Societății DRUMURI JUDEȚENE CONSTANȚA SA

Raport cu privire la auditul situațiilor financiare

Opinie

- 1 Am auditat situațiile financiare individuale anexate ale Societății **DRUMURI JUDEȚENE CONSTANȚA SA**, (“Entitatea”), cu sediul în Municipiul Constanța, str. Celulozei, Nr.15A, județul Constanța, înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Constanța sub număr J13/115/1991, C.U.I. 2749993, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2022, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative.
- 2 Situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2022 se identifică astfel:
 - Activ net/Total capitaluri proprii: 48.682.421 lei
 - Profitul net al exercițiului financiar: 8.232.043 lei
- 3 În opinia noastră, situațiile financiare individuale anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Entității la data de 31 decembrie 2022 precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările ulterioare (“OMFP nr. 1802/2014”).

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Firma de audit TVG TAX AUDIT SRL
Registrul Public Electronic FA 1345

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar: TEREZ CALIN GHEORGHE
Registrul Public Electronic: AF5447

Baza pentru opinie

4 Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (“ISA”), Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului și al Consiliului European în cele ce urmează „Regulamentul”) și Legea nr.162/2017 („Legea”). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea “Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare” din raportul nostru. Suntem independenți față de Entitate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili (codul IESBA), conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, inclusiv Regulamentul și Legea, și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice conform acestor cerințe și conform Codului IESBA. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

Evidențierea unor aspecte

5 În opinia noastră și fără a exprima o rezervă cu privire la situațiile financiare individuale anexate, următorul aspect este relevant: activitatea entității a fost/este afectată de contextul actual, generat de efectele pandemiei de Covid – 19, precum și a impactului stării de război din Ucraina. Conducerea Entității consideră că măsurile luate până în prezent, precum și cele care vor urma sunt în măsură să asigure continuitatea afacerii și, astfel, principiul continuității activității este aplicabil acestor situații financiare. În contextul actual, din analiza modalităților de evaluare a riscului, a considerentelor care au fost luate în calcul la evaluarea riscului, am apreciat, pe baza raționamentului profesional și a informațiilor disponibile, că evaluarea realizată de conducerea Entității, în ipoteza continuității activității, este rezonabilă.

Opinia noastră nu este modificată cu privire la acest aspect.

Alte informații – Raportul Administratorilor

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

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

În legătură cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2022, responsabilitatea noastră este să citim acele alte informații și, în acest demers, să apreciem dacă acele alte informații sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare, sau cu cunoștințele pe care noi le-am obținut în timpul auditului, sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ.

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Firma de audit: TVG TAX AUDIT SRL
Registrul Public Electronic: FA 1345

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar: TEREZ CALIN GHEORGHE
Registrul Public Electronic: AF5447

În ceea ce privește Raportul administratorilor, am citit și raportăm că acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu punctele 489-491 din OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate .

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

- a) Informațiile prezentate în Raportul administratorilor pentru exercițiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare;
- b) Raportul administratorilor a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu punctele 489-491 din OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate .

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Entitate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2022, ni se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare

7 Conducerea Entității este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu OMFP 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

8 În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Entității de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Entitatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.

9 Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Entității Societatea **DRUMURI JUDEȚENE CONSTANȚA SA**.

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Firma de audit: TVG TAX AUDIT SRL
Registru Public Electronic: FA 1345

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditat: TEREC CALIN GHEORGHE
Registru Public Electronic: AF5447

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

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

11 Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.
- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Entității.
- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
- Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Entității de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Entitatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.
- Evaluăm prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.

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

13 De asemenea, furnizăm persoanelor responsabile cu guvernanta o declarație cu privire la conformitatea noastră cu cerințele etice privind independența și le comunicăm toate relațiile și alte aspecte care pot fi considerate, în mod rezonabil, că ar putea să ne afecteze independența și, unde este cazul, măsurile de siguranță aferente.

14 Dintre aspectele pe care le-am comunicat persoanelor însărcinate cu guvernanta, stabilim acele aspecte care au avut o mai mare importanță în cadrul auditului asupra situațiilor financiare din perioada curentă și, prin urmare, reprezintă aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte în raportul nostru de audit, cu excepția cazului în care legislația sau reglementările împiedică prezentarea publică a aspectului respectiv sau a cazului în care, în circumstanțe extrem de rare, considerăm că un aspect nu ar trebui comunicat în raportul nostru deoarece se preconizează în mod rezonabil ca beneficiile interesului public să fie depășite de consecințele negative ale acestei comunicări.

Raport cu privire la alte dispoziții legale și de reglementare

15 În baza Contractului de servicii nr. 24435/07.03.2023 ne-am angajat să audităm situațiile financiare ale Entității Societatea DRUMURI JUDEȚENE CONSTANȚA SA pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2022. Durata totală neîntreruptă a angajamentului nostru este de 4 ani, acesta acoperind, până în prezent, exercițiile financiare încheiate la 31.12.2019, 31.12.2020, 31.12.2021 și exercițiul financiar încheiat la data de 31.12.2022.

Confirmăm că:

- Opinia noastră de audit este în concordanță cu Scrisoarea Confidențială prezentată Conducerii Entității, pe care am emis-o în aceeași dată în care am emis și acest raport. De asemenea, în desfășurarea auditului nostru, ne-am păstrat independența față de entitatea auditată.
- Nu am furnizat pentru Entitate **serviciile non audit** interzise, menționate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014.

În numele

TVG TAX AUDIT SRL:

înregistrată la Camera Auditorilor Financiari din România cu numărul 1345/2016
prin TERC CĂLIN GHEORGHE – *auditor financiar* (nr. matricol 5447)
Adresa auditorului: Deva, Bld. Decebal, bl. 23, ap. 85, județul Hunedoara

Camera Auditorilor Financiari Publica a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Furnizor de servicii TVG TAX AUDIT SRL
România, Deva, Bld. Decebal FA 1345

Activitatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar: TERC CALIN GHEORGHE
Furnizor Public Electronic: AF5447

Nr. 331/22.05.2023

Către,
Societatea **DRUMURI JUDEȚENE CONSTANȚA SA**
Doamnei Monica Mirela Petcu, Director Economic
Domnului Gabriel Răzvan Zagon, Director General

Stimată Doamnă/Stimate Domn,

Dumneavoastră ați cerut ca noi să efectuăm auditul situațiilor financiare ale Societății **DRUMURI JUDEȚENE CONSTANȚA SA**, cu sediul social în localitatea Constanța, str. Celulozei, nr.15A, județul Constanța la data de 31.12.2022, a contului de profit și pierdere și a situației fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar care s-a încheiat la această dată.

Pe lângă raportul nostru asupra situațiilor financiare, vă oferim prezenta Scrisoare potrivit căreia vă precizăm următoarele:

- în urma finalizării procedurilor de audit nu am sesizat aspecte și/sau deficiențe semnificative în sistemele contabile și de control intern sau alte probleme legate de activitatea Entității Dvs., care să ne fi atras atenția în cursul normal al activității de audit și care, în opinia noastră, să necesite atenția conducerii;
- cu privire la riscul de continuitate a activității Entității Dvs, în contextul actual generat de efectele epidemiei Covid-19, precum și a impactului stării de război din Ucraina, din analiza modalității de evaluare a riscului, a considerentelor care au fost luate în calcul în evaluarea riscului, am decis, pe baza raționamentului profesional și a informațiilor disponibile, că evaluarea făcută de conducerea Entității Dvs este rezonabilă, la momentul emiterii raportului de audit.

Prezenta Scrisoare se adresează conducerii Societății **DRUMURI JUDEȚENE CONSTANȚA SA**.

În numele

TVG TAX AUDIT SRL:

înregistrată la Camera Auditorilor Financiar din România cu numărul 1345/2016

prin **TEREC CĂLIN GHEORGHE** – *auditor financiar* (nr. matricol 5447)

Adresa auditorului: Deva, Bld. Decebal, bl. 23, ap. 85, județul Hunedoara

Activitatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Entitatea Auditată: TVG TAX AUDIT SRL
Numărul Fișei Electronice: FA 1345

Activitatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor Financiar: TEREC CALIN GHEORGHE
Registrul Public Electronic: AF5447

PENTRU
CONFIRMARE
CU ORIGINALUL



„PROFESIONALISM ȘI INDEPENDENȚĂ”

AUTORIZAȚIE

Camera Auditorilor Financiari din România autorizează prin prezenta
Societatea Comercială TVG TAX AUDIT S.R.L.

cu sediul în DEVA, B-DUL DECEBAL, BL. 23, SC. G, ET. 2, AP. 85,
JUDETUL HUNEDOARA

pentru a desfășura activitatea de audit financiar și servicii profesionale
conexe acesteia, potrivit prevederilor legale.

Președinte,
Conferențiar univ. dr. Gabrie RADU

Autorizație nr. 1345

Data emiterii 20.12.2016



MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE
AUTORITATEA PENTRU SUPRAVEGHEREA PUBLICĂ A
ACTIVITĂȚII DE AUDIT STATUTAR



E-VIZĂ ANUALĂ

pentru exercitarea activității de audit financiar *

Seria: 134611

Prin prezenta se certifică faptul că

Societatea TVG TAX AUDIT S.R.L.

CUI 29905962, este firmă de audit înregistrată în Registrul public electronic cu nr. FA1345 **, și are dreptul să exercite activitatea de audit financiar pe perioada de valabilitate indicată mai jos.

Valabilitate:

de la data emiterii: **16 June 2022**

până la: **30 June 2023** sau până la anularea de către ASPAAS***



* emisă sub rezerva îndeplinirii condițiilor de acordare

** pentru verificare și confirmare accesați <https://www.aspaas.gov.ro/registru-public-electronic>

*** pentru verificare și confirmare scanați codul QR

PENTRU
CONFIRMARE
AL ORIGINALULUI



CAMERA AUDITORILOR FINANCIARI DIN ROMÂNIA

VIZĂ ANUALĂ ELECTRONICĂ

- pentru anul 2023 -

Acordată pentru activitățile prevăzute la art. 3 alin. 3 lit. b – e din OUG 75/1999 privind activitatea de audit financiar*

NUME PRENUME: TERIC CALIN GHEORGHE

Membru CAFR ACTIV

Număr certificat CAFR: 5447

Perioada de valabilitate: pentru anul 2023 - 31.03.2024

*Republicată, cu modificările și completările ulterioare

Seria: 538988-0103-072157-570230-2023

2
PENTRU
AUTENTICITATE
ORIGINALUL



CAMERA AUDITORILOR FINANCIARI DIN ROMÂNIA



CARNET nr
5447

emis la
04.05.2018

Semnătura
posesivului,

Nume: TERC
Prenume: CALIN GHEORGHE

PRESEDINTE ANCIARI

Vize anuale

Anul 2018



Valabil până
la

Anul 2019



Valabil până
la

Anul 2020



Valabil până
la

Anul 2021



Valabil până
la

Anul 2022



Valabil până
la

Anul 2023



Valabil până
la

TRU
TATE
LUL



MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE
AUTORITATEA PENTRU SUPRAVEGHEREA PUBLICĂ A
ACTIVITĂȚII DE AUDIT STATUTAR



E-VIZĂ ANUALĂ

pentru exercitarea activității de audit financiar *

Seria: 133756

Prin prezenta se certifică faptul că

DI./Dna. TERC CALIN GHEORGHE

este auditor financiar înregistrat în Registrul public electronic cu nr. AF5447 **, și are dreptul să exercite activitatea de audit financiar pe perioada de valabilitate indicată mai jos.

Valabilitate:

de la data emiterii: **29 June 2022**

până la: **30 June 2023** sau până la anularea de către ASPAAS***



* emisă sub rezerva îndeplinirii condițiilor de acordare

** pentru verificare și confirmare accesați <https://www.aspaas.gov.ro/registru-public-electronic>

*** pentru verificare și confirmare scanați codul QR

PENTRU
CONFORMITATE
CU ORIGINALUL

ROMÂNIA
MINISTERUL JUSTIȚIEI



OFICIUL NAȚIONAL AL REGISTRULUI COMERȚIILUI
OFICIUL REGISTRULUI COMERȚIILUI
DE PE LĂNGĂ TRIBUNALUL CONSTANȚA



7HNP443RGB

CERTIFICAT DE ÎNREGISTRARE

Firmă: DRUMURI JUDEȚENE CONSTANȚA S.A.

Sediul social: Municipiul Constanța, Str. Celulozei, Nr. 15A, Județ Constanța

Activitatea principală: 4211 - Lucrări de construcții a drumurilor și autostrăzilor

Cod Unic de Înregistrare: 2749993 din data de: 19.01.1993

Identificator Unic la Nivel European (EUID): ROONRC.113/115/1991

Nr. de ordine în registrul comerțului: 113/115/15.07.1991

Data eliberării: 02.05.2023

Director,
Luiza MARDARIU



Seria B Nr. 4715952