

Nr. proiect/data: 203/10.10.2024
Compartiment Relația cu Consiliul Local

Direcția Economică	Direcția Impozite și Taxe Locale	Direcția Dezvoltare, Investiții și Servicii Publice	Direcția Finanțări Externe, Strategii și Relații Internaționale	Direcția Urbanism și Amenajarea teritoriului	Direcția de Asistență Socială	Serviciul Administrație Publică Locală	Serviciul Resurse Umane
X	X	X	X	X	X		X

Aviz comisia 1	Aviz comisia 2	Aviz comisia 3	Aviz comisia 4	Aviz comisia 5
		X	X	X

PROIECT DE HOTĂRÂRE

privind aprobarea situațiilor financiare și repartizarea profitului net la data de 31.12.2023, aprobarea execuției bugetare aferente exercițiului financiar 2023, aprobarea raportului de activitate al administratorilor și al directorului general la 31.12.2023, descărcarea de gestiune a administratorilor și a directorului general, aprobarea raportului auditorului financiar independent la data de 31.12.2023, la societatea Salina Turda SA

Consiliul Local al municipiului Turda, întrunit în ședința publică extra/odinară din data de _____ 2024;

Luând în dezbatere **proiectul de hotărâre** privind aprobarea situațiilor financiare și repartizarea profitului net la data de 31.12.2023, aprobarea execuției bugetare aferente exercițiului financiar 2023, aprobarea raportului de activitate al administratorilor și al directorului general la 31.12.2023, descărcarea de gestiune a administratorilor și a directorului general, aprobarea raportului auditorului financiar independent la data de 31.12.2023, la societatea Salina Turda SA, elaborat din inițiativa Primarului municipiului Turda, domnul Matei Cristian Octavian;

Având în vedere:

- Adresa societății Salina Turda SA înregistrat la Compartimentul relația cu consiliul local Turda sub nr. 158/09.10.2024, prin care solicită autorității deliberative aprobarea situațiilor financiare și repartizarea profitului net la data de 31.12.2023, aprobarea execuției bugetare aferente exercițiului financiar 2023, aprobarea raportului de activitate al administratorilor și al directorului general la 31.12.2023, descărcarea de gestiune a administratorilor și a directorului general, aprobarea raportului auditorului financiar independent la data de 31.12.2023, la societatea Salina Turda SA;

- Referatul de aprobare al Primarului municipiului Turda, domnul Cristian Octavian Matei, privind aprobarea situațiilor financiare și repartizarea profitului net la data de 31.12.2023, aprobarea execuției bugetare aferente exercițiului financiar 2023, aprobarea raportului de activitate al administratorilor și al directorului general la 31.12.2023, descărcarea de gestiune a administratorilor și a directorului general, aprobarea raportului auditorului financiar independent la data de 31.12.2023, la societatea Salina Turda SA;

- Raportul de specialitate nr. 36600/10.10.2024 al Serviciului Administrație Publică Locală privind aprobarea situațiilor financiare și repartizarea profitului net la data de 31.12.2023, aprobarea execuției bugetare aferente exercițiului financiar 2023, aprobarea raportului de activitate al administratorilor și al directorului general la 31.12.2023, descărcarea de gestiune a administratorilor și a directorului general, aprobarea raportului auditorului financiar independent la data de 31.12.2023, la societatea Salina Turda SA.

- hotărârea nr. 97/09.10.2024 a Consiliului de administrație a societății Salina Turda SA, prin care se avizează situațiile financiare și repartizarea profitului net ale societății la data de 31.12.2023;

- hotărârea nr. 98/09.10.2024 a Consiliului de administrație a societății Salina Turda SA, prin care se aprobă execuția bugetară a societății la data de 31.12.2023;

- hotărârea nr. 99/09.10.2024 a Consiliului de administrație a societății Salina Turda SA, prin care se avizează Raportul de activitate și descărcarea de gestiune a administratorilor societății și al directorului general pentru exercițiul financiar 2023;

- Avizul favorabil/nefavorabil al comisiilor de specialitate nr. 1 – *pentru* buget, finante, prognoze economice și nr. 2 - *pentru administrație publică locală, servicii publice, regii, piețe, comerț, agricultură, asocieri, relații cu publicul, juridic, ordine publică și apărare*, ale Consiliului Local al municipiului Turda;

Tinând seama de dispozițiile:

- OUG nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare;

- art. 111, alin. 2, lit. ale Legii nr. 31/1990 privind societățile comerciale, republicată, cu modificările și completările ulterioare,

- art. 36, alin. 3, lit. c, ale art. 45, alin. 1, alin. 2, alin. 6 ale Actului Constitutiv al societății Salina Turda SA;

- Legii nr. 24/2000 *privind normele de tehnică legislativă pentru elaborarea actelor normative*, republicată, cu modificările și completările ulterioare;

- art. 92, art. 129, alin. 2, lit. a, alin. 3, lit. d, alin. 2, lit. d, alin. 7, lit. n, din Codul administrativ, aprobat prin OUG nr. 57/2019, cu modificările și completările ulterioare;

În temeiul drepturilor conferite prin art. 136, alin. 1, 139, alin. 1, alin. 3, lit. h și art. 196, alin. 1, lit. a, din Ordonanță de Urgență nr. 57/2019 privind Codul Administrativ, cu modificările și completările ulterioare, precum și ale Regulamentului de organizare și funcționare al Consiliului Local al municipiului Turda,

H O T Ă R Ă Ș T E:

Art. 1. Se aprobă situațiile financiare și repartizarea profitului net la data de 31.12.2023 la societatea Salina Turda SA, prevăzute în anexa nr. 1 care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art. 2. Se aprobă execuția bugetară aferentă exercițiului financiar 2023 a societății Salina Turda SA, prevăzută în anexa nr. 2 care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art. 3. Se aprobă Raportul de activitate al administratorilor și al directorului general al societății Salina Turda SA, la data de 31.12.2023, prevăzut în anexa nr. 3, parte integrantă din prezenta hotărâre și descărcarea de gestiune a administratorilor și a directorului general raportat la situațiile aprobate.

Art. 4. Se aprobă Raportul auditorului financiar independent al societății Salina Turda SA, la data de 31.12.2023, prevăzut în anexa nr. 4 care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art. 5. Reprezentantul Municipiului Turda în Adunarea Generală a Acționarilor societății Salina Turda S.A, va avea mandat expres de a aproba prin hotărâre AGA situațiile financiare la 31.12.2023, repartizarea profitului net la data de 31.12.2023, execuția bugetară aferentă anului 2023, raportul de activitate al administratorilor și al directorului general la 31.12.2023 și descărcarea de gestiune a administratorilor și a directorului general raportat la situațiile aprobate, respectiv raportul auditorului financiar independent al societății Salina Turda SA la 31.12.2023.

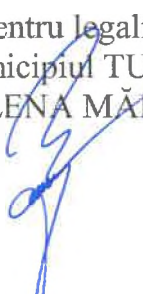
Adunarea Generală a Acționarilor societății Salina Turda SA va avea loc în regim de urgență, de la momentul adoptării prezentei hotărâri.

Art. 6. Prezenta hotărâre poate fi contestată la Tribunalul Cluj, în condițiile și în termenele prevăzute de Legea nr. 554/2004 *a contenciosului administrativ*, cu modificările și completările ulterioare.

Art. 7. a) Prezenta hotărâre se comunică Primarului Municipiului Turda, Direcției Economice, reprezentantului Municipiului Turda în AGA la societatea Salina Turda S.A și societății Salina Turda S.A în vederea ducerii la îndeplinire, precum și Instituției Prefectului - Județul Cluj în vederea efectuării controlului legalității.

b) Publicitatea hotărârii se va asigura prin afișare la sediul Primăriei Municipiului Turda și pe pagina de internet www.primariaturda.ro

Avizat pentru legalitate,
SECRETAR UAT Municipiul TURDA, Județul Cluj
MIHAELA-ELENA MĂRGINEAN



ROMÂNIA
JUDEȚUL CLUIJ
MUNICIPIUL TURDA
PRIMAR

REFERAT DE APROBARE – EXPUNERE DE MOTIVE

la proiectul de hotărâre privind aprobarea situațiilor financiare și repartizarea profitului net la data de 31.12.2023, aprobarea execuției bugetare aferente exercițiului financiar 2023, aprobarea raportului de activitate al administratorilor și al directorului general la 31.12.2023, descărcarea de gestiune a administratorilor și a directorului general, aprobarea raportului auditorului financiar independent la data de 31.12.2023, la societatea Salina Turda SA

în conformitate cu prevederile art. 136, alin. 3 , alin. 8, lit. a din OUG nr. 57/2019 privind Codul administrativ, întocmesc prezentul Referat de aprobare la proiectul de hotărâre susmenționat, inițiat de Primarul municipiului Turda, în conformitate cu prevederile art. 136, alin. 1 din OUG nr. 57/2019 privind Codul administrativ, portivit cărora proiectele de hotărâri pot fi inițiate de primar.

Luând în considerare:

- Adresa societății Salina Turda SA înregistrat la Compartimentul relația cu consiliul local Turda sub nr. 158/09.10.2024, prin care solicită autorității deliberative aprobarea situațiilor financiare și repartizarea profitului net la data de 31.12.2023, aprobarea execuției bugetare aferente exercițiului financiar 2023, aprobarea raportului de activitate al administratorilor și al directorului general la 31.12.2023, descărcarea de gestiune a administratorilor și a directorului general, aprobarea raportului auditorului financiar independent la data de 31.12.2023, la societatea Salina Turda SA;

- hotărârea nr. 97/09.10.2024 a Consiliului de administrație a societății Salina Turda SA, prin care se avizează situațiile financiare și repartizarea profitului net ale societății la data de 31.12.2023;

- hotărârea nr. 98/09.10.2024 a Consiliului de administrație a societății Salina Turda SA, prin care se aprobă execuția bugetară a societății la data de 31.12.2023;

- hotărârea nr. 99/09.10.2024 a Consiliului de administrație a societății Salina Turda SA, prin care se avizează Raportul de activitate și descărcarea de gestiune a administratorilor societății și al directorului general pentru exercițiul financiar 2023;

Având în vedere prevederile:

- OUG nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare;

- art. 111, alin. 2, lit. ale Legii nr. 31/1990 privind societățile comerciale, republicată, cu modificările și completările ulterioare,

- art. 36, alin. 3, lit. c, ale art. 45, alin. 1, alin 2, alin. 6 ale Actului Constitutiv al societății Salina Turda SA;

- Legii nr. 24/2000 privind normele de tehnică legislativă pentru elaborarea actelor normative, republicată, cu modificările și completările ulterioare;

- art. 92, art. 129, alin. 2, lit. a, alin. 3, lit. d, alin. 2, lit. d, alin. 7, lit. n, din Codul administrativ, aprobat prin OUG nr. 57/2019, cu modificările și completările ulterioare;

Propun: adoptarea Proiectului de hotărâre privind *aprobarea situațiilor financiare și repartizarea profitului net la data de 31.12.2023, aprobarea execuției bugetare aferente exercițiului financiar 2023, aprobarea raportului de activitate al administratorilor și al directorului general la 31.12.2023, descărcarea de gestiune a administratorilor și a directorului general, aprobarea raportului auditorului financiar independent la data de 31.12.2023, la societatea Salina Turda SA.*

Primarul municipiului Turda,
Cristian Octavian Matei



ROMÂNIA
JUDEȚUL CLUJ
MUNICIPIUL TURDA
PRIMĂRIA

Serviciul Administrație Publică Locală
Nr. 36600/10.10.2024

RAPORT DE SPECIALITATE

la Proiectul de hotărâre privind aprobarea situațiilor financiare și repartizarea profitului net la data de 31.12.2023, aprobarea execuției bugetare aferente exercițiului financiar 2023, aprobarea raportului de activitate al administratorilor și al directorului general la 31.12.2023, descărcarea de gestiune a administratorilor și a directorului general, aprobarea raportului auditorului financiar independent la data de 31.12.2023, la societatea Salina Turda SA,

În conformitate cu prevederile art. 136 alin. 8 lit. b din *OUG nr. 57/2019 privind Codul administrativ*, subsemnata Munteanu Sorina Felicia (șef serviciu), întocmesc prezentul raport de specialitate la proiectul de hotărâre susmenționat, inițiat de Primarul unității administrativ-teritoriale Municipiul Turda, domnul Cristian-Octavian Matei, în conformitate cu prevederile art. 136 alin. 1 din *OUG nr. 57/2019 privind Codul administrativ*, potrivit cărora *proiectele de hotărâri pot fi inițiate de primar,*

Văzând:

- *Proiectul de hotărâre privind aprobarea situațiilor financiare și repartizarea profitului net la data de 31.12.2023, aprobarea execuției bugetare aferente exercițiului financiar 2023, aprobarea raportului de activitate al administratorilor și al directorului general la 31.12.2023, descărcarea de gestiune a administratorilor și a directorului general, aprobarea raportului auditorului financiar independent la data de 31.12.2023, la societatea Salina Turda SA,* inițiat de către Primarul Municipiului Turda, Județul Cluj, domnul Cristian-Octavian Matei,

- *Referatul de aprobare – expunerea de motive, întocmit(ă) de inițiatorul proiectului de hotărâre, Primarul Municipiului Turda, dl. Cristian-Octavian Matei, prin care se propune aprobarea situațiilor financiare și repartizarea profitului net la data de 31.12.2023, aprobarea execuției bugetare aferente exercițiului financiar 2023, aprobarea raportului de activitate al administratorilor și al directorului general la 31.12.2023, descărcarea de gestiune a administratorilor și a directorului general, aprobarea raportului auditorului financiar independent la data de 31.12.2023, la societatea Salina Turda SA.*

Având în vedere prevederile:

- art. 92, art. 129, alin. 2, lit. a, alin. 3, lit. d, alin. 2, lit. d, alin. 7, lit. n, din Codul administrativ, aprobat prin *OUG nr. 57/2019*, cu modificările și completările ulterioare;

Luând în considerare dispozițiile:

- *OUG nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare;*

- art. 111, alin. 2, lit. ale Legii nr. 31/1990 privind societățile comerciale, republicată, cu modificările și completările ulterioare,

- art. 36, alin. 3, lit. c, ale art. 45, alin. 1, alin. 2, alin. 6 ale Actului Constitutiv al societății Salina Turda SA;

- Legii nr. 24/2000 *privind normele de tehnică legislativă pentru elaborarea actelor normative*, republicată, cu modificările și completările ulterioare;

Tinând cont de:

- Adresa societății Salina Turda SA înregistrat la Compartimentul relația cu consiliul local Turda sub nr. 158/09.10.2024, prin care solicită autorității deliberative aprobarea situațiilor financiare și repartizarea profitului net la data de 31.12.2023, aprobarea execuției bugetare aferente exercițiului financiar 2023, aprobarea raportului de activitate al administratorilor și al directorului general la 31.12.2023, descărcarea de gestiune a administratorilor și a directorului general, aprobarea raportului auditorului financiar independent la data de 31.12.2023, la societatea Salina Turda SA;

- hotărârea nr. 97/09.10.2024 a Consiliului de administrație a societății Salina Turda SA, prin care se avizează situațiile financiare și repartizarea profitului net ale societății la data de 31.12.2023;

- hotărârea nr. 98/09.10.2024 a Consiliului de administrație a societății Salina Turda SA, prin care se aprobă execuția bugetară a societății la data de 31.12.2023;

- hotărârea nr. 99/09.10.2024 a Consiliului de administrație a societății Salina Turda SA, prin care se avizează Raportul de activitate și descărcarea de gestiune a administratorilor societății și al directorului general pentru exercițiul financiar 2023;

Se impune: supunerea spre dezbateră a proiectului de hotărâre mai sus menționat, competența adoptării aparținând autorității deliberative, respectiv Consiliului Local al Municipiului Turda, în temeiul prevederilor O.U.G. 57/2019 privind *Codul administrativ*. cu modificările și completările ulterioare.

Șef Serviciu Administrație Publică Locală
Munteanu Sorina Felicia



întocmit
consilier juridic
Vana Ioan Adrian





CĂTRE

**MUNICIPIUL TURDA
CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI TURDA
Turda, P-ța 1 Decembrie 1918, nr. 28-30, jud. Cluj**

Societatea Salina Turda S.A., reprezentată prin director general Duma Ada Cristina, formulăm prezenta:

CERERE:

Vă solicităm, în calitate de unic acționar, să pronunțați o hotărâre de Consiliu Local prin care să procedați la:

1. Aprobarea situațiilor financiare și repartizarea profitului net la data de 31.12.2023, ale societății Salina Turda S.A., prevăzute în Anexa nr.1, care fac parte integrantă din prezenta hotărâre.
2. Aprobarea execuției bugetare aferentă exercițiului financiar 2023, prevăzută în Anexa nr.2, care face parte integrantă din prezenta hotărâre.
3. Aprobarea Raportului administratorilor și Raportul directorului general al societății, la data de 31.12.2023, precum și descărcarea de gestiune a administratorilor și a directorului general raportat la situațiile aprobate. Rapoartele sunt prevăzute în Anexa nr.3A și Anexa nr 3B , care fac parte integrantă din prezenta hotărâre .
4. Aprobarea Raportului auditorului financiar independent, la data de 31.12.2023, prevăzut în Anexa nr.4, care să fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

Atașăm prezentei cereri următoarele documente:

Anexa 1 - Situațiile financiare la 31.12.2023

Anexa 2 - Execuția bugetară la 31.12.2023

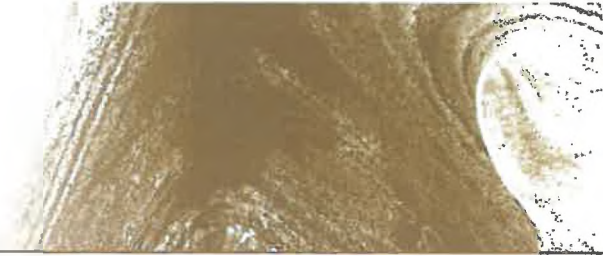
Anexa 3 - Raportul administratorilor și Raportul directorului general la data de 31.12.2023

Anexa 4 - Raportul auditorului independent la data de 31.12.2023

Turda
09.10.2024

Societatea Salina Turda S.A.
Director General,

Duma Ada Cristina



HOTĂRÂREA nr. 97 din 09.10.2024

a
Consiliului de Administrație
al
Societății Salina Turda S.A.

Societatea „SALINA TURDA” S.A. cu sediul social în Turda, Aleea Durgăului, nr. 7, jud. Cluj, capital social 107.500 lei, înregistrată la O.R.C. Cluj sub nr. J12/1992/2009, CUI 26128977, societate de tip închis,

Consiliul de Administrație al societății SALINA TURDA S.A., întrunit în ședința din data de 09.10.2024, ora 13:00, online, în conformitate cu prevederile Actului Constitutiv al societății, ale Legii 31/1990 privind societățile comerciale cu modificările și completările ulterioare, precum și ale OUG 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice,

HOTĂRĂȘTE

Art. 1. Se avizează situațiile financiare și repartizarea profitului net ale societății Salina Turda S.A., la data de 31.12.2023, conform anexei care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art.2. După aprobarea repartizării profitului net de către Consiliul Local al Municipiului Turda, se va efectua plata dividendelor în contul comunicat de către Unitatea Administrativ Teritorială Municipiul Turda.

SOCIETATEA SALINA TURDA S.A.

Președintele Consiliului de Administrație

Dragoș Mihai Filip

Bifați 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 **2023**

Suma de control 107.500

Entitatea SALINA TURDA SA

Adresa

Județ _____ Sector _____ Localitate _____
Cluj _____ Turda _____

Strada _____ Nr. _____ Bloc _____ Scara _____ Ap. _____ Telefon _____
Aleea Durgaului _____ 7 _____ - _____ - _____ 0364260940

Număr din registrul comerțului J12/1992/2009

Cod unic de înregistrare 2 6 1 2 8 9 7 7

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

12-Societati cu capital integral de stat

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

9103 Gestionarea monumentelor, clădirilor istorice și a altor obiective de interes turistic

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

9103 Gestionarea monumentelor, clădirilor istorice și a altor obiective de interes turistic

Situatii 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 31.12.2023 de către entitățile de interes public și de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al căror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total 28.385.284

Capital subscris 107.500

Profit/ pierdere 7.444.785

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

DUMA ADA CRISTINA

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

HANC ADRIANA

Calitatea

13-ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Nr.de înregistrare in organismul profesional

CIF/ CUI membru CECCAR

Semnătura _____

Entitatea are obligația legală _____?

 DA NU

Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situatiilor financiare anuale?

 DA NU**AUDITOR**

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

G 5 CONSULTING SRL

Nr.de înregistrare in Registrul ASPAAS

223/2002

CIF/ CUI

1 4 6 5 0 6 9 0

Situațiile financiare anuale au fost
aprobate potrivit legii SEMNATURA DEVINE VIZIBILA
DUPA O VALIDARE CORECTAEntitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale
de către cenzori? DA NU

Formular VALIDAT

BILANT
la data de 31.12.2023

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.5394 /2023	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2023	31.12.2023
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 imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	186.719	183.806
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	186.719	183.806
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	10.539.096	10.101.137
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	765.475	884.705
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	829.870	770.654
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12	1.185.683	2.507.664
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	13.320.124	14.264.160
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	500	500
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	500	500
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	13.507.343	14.448.466
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	74.728	103.243
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
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	807.826	1.970.079
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29	3.348	24.203
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	885.902	2.097.525
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	102.842	23.240
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate si entitatile controlate in 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	524.800	317.043
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	627.642	340.283
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	18.176.051	21.942.329
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	19.689.595	24.380.137
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	114.360	30.054
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44	74.561	
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	1.046.964	
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	6.674	12.340
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	583.526	7.681.995
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 si entitatilor controlate in 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	946.215	2.137.811
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	2.583.379	9.832.146
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	17.220.576	14.578.045
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	30.802.480	29.026.511
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	1.370.567	
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	1.370.567	
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		212.795
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67	323.610	428.432
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68	323.610	641.227
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		
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		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	107.500	107.500

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	107.500	107.500
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	46.539	26.572
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	21.500	21.500
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	16.373.423	22.739.053
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	16.394.923	22.760.553
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	96	95		
SOLD D (ct. 117)	97	96	40.037	1.954.126
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	12.599.378	7.444.785
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	29.108.303	28.385.284
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	29.108.303	28.385.284

*) 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

DUMA ADA CRISTINA

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele și prenumele

HANC ADRIANA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2023

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.5394/ 2023	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2022	2023
(formulele de calcul refera Nr.rd.)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	34.060.610	38.869.315
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	28.305.243	32.233.895
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	30.530.124	34.475.880
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	3.430.815	4.393.435
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	17	
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	99.688	
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07		
Sold D	08	08		
3. Venituri din producția de imobilizari 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		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	30.697	27.315
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	34.091.307	38.896.630
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	1.307.000	1.455.667
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	213.476	223.067
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	1.644.134	1.834.069
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	1.015.455	978.935
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	486.537	587.641
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	1.835.892	2.446.096
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	30.349	47.823
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	8.776.012	10.643.817
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	8.371.432	10.202.351
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	404.580	441.466

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26a + 26 - 27)	27	25	914.079	1.055.518
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	26a (306)	914.079	1.055.518
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	29	26		
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	30	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	31	28	-87.403	39.297
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29		39.297
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30	87.403	
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	34	31	5.325.971	13.274.633
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	2.501.987	3.592.713
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriele (ct. 612), din care:	36	33	91.434	6.870.628
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307)	65.732	6.841.669
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)		
- cheltuieli cu chiriele (ct. 6123)	39	33c (309)	25.702	28.959
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	40	33d (310)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	41	33e (311)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	42	33f (312)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	43	33g (313)		
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	44	33h (314)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	45	33i (315)		
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	46	33j (316)	508.392	565.299
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	47	34		
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	48	35		
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	49	36		
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	50	37	2.224.158	2.245.993
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	51	39	3.625	317.617
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40	103.625	437.026
- Venituri (ct.7812)	53	41	100.000	119.409
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	19.902.437	31.241.958
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	14.188.870	7.654.672
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	0	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	57	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	58	46		

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	597.552	1.237.786
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	60	48		
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	61	49		
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	62	50	536	102
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	598.088	1.237.888
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	65	53		
- Cheltuieli (ct.686)	66	54		
- Venituri (ct.786)	67	55		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	68	56	276.781	56.271
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	3.331	3.058
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59	280.112	59.329
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	317.976	1.178.559
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	34.689.395	40.134.518
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	20.182.549	31.301.287
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	14.506.846	8.833.231
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	1.901.284	1.388.446
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.694)	79	66a (304)		
22. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	80	66b (305)		
23. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	81	67	6.184	
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	82	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	83	69	12.599.378	7.444.785
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	84	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

DUMA ADA CRISTINA

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

HANC ADRIANA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional.

Formular
VALIDAT

Cod 30

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat	Nr.rd. OMF nr.5394 /2023	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
			1	2	2
A		B			
Unitați care au înregistrat profit	01	01	1		7.444.785
Unitați care au înregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributiile pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10			
- contributiile pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributiile pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, taxe si contributiile 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 salariatii		Nr. rd.	31.12.2022		31.12.2023
A		B	1		2
Numar mediu de salariatii	20	19	122		128
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	139		136
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante		Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	1		
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	22	21			
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23	22			
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	24	23			

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	364.913	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	364.913	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	1.036.303	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)	14.000	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- 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		
- detineri 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	428.120	408.670
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	372.697	364.913
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	330	330
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	517.886	310.004
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	211.229	155.124
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	306.657	154.880
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	195.505	36.763
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	195.076	36.334
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74	429	429
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de 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 (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	172.080	231.996
- în lei (ct. 5311)	99	85	171.958	231.200
- în valută (ct. 5314)	100	86	122	796
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	1.147.428	984.338
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	1.131.422	966.831
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	16.006	17.507
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	341.286	223.042
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	341.286	223.042
- 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	1.536.415	9.832.146
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	590.201	7.694.335
- 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	643.198	781.399
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	297.307	1.286.650
- datorii în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	222.681	334.594
- datorii fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	66.517	583.890
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	8.109	10.296
- alte datorii în legătura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		357.870
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	5.709	69.762		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123				
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124				
- 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	107.500	107.500		
- acțiuni cotate 4)	150	131				
- acțiuni necotate 5)	151	132	107.500	107.500		
- părți sociale	152	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	46.998	46.998		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136				
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2022		31.12.2023	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	107.500	X	107.500	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	107.500	100,00	107.500	100,00
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144	107.500	100,00	107.500	100,00
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150				
- deținut de persoane fizice	170	151				
- deținut de alte entități	171	152				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2022	2023		
XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153	6.193.712	2.642.856		
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155	6.193.712	2.642.856		
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2022	2023		
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157	3.001.386	6.193.712		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158	2.797.994	6.193.712		
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160	2.797.994	6.193.712		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162	203.392			
- către instituții publice centrale	182	163				
- către instituții publice locale	183	164	203.392			
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat		B	2022	2023		
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)				

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

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

DUMA ADA CRISTINA

Semnatura

Numele si prenumele

HANC ADRIANA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:


 Formular
VALIDAT

*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul de stat către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

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

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

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

*****) Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție. Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an” și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.

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

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

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

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

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

8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperăției.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2023

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri 1)	Reduceri 2)		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheletuiei de constituire	01				X	
2.Cheletuiei de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	713.749			X	713.749
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	713.749			X	713.749
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	555.336			X	555.336
2.Constructii	09	12.222.415		77.870	24.185	12.144.545
3.Instalatii tehnice si masini	10	2.488.493	392.381	61.975	61.975	2.818.899
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	2.133.046	288.462	34.603	34.603	2.386.905
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	1.185.683	1.563.188	241.207		2.507.664
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	18.584.973	2.244.031	415.655	120.763	20.413.349
III.Imobilizari financiare	19	500			X	500
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	19.299.222	2.244.031	415.655	120.763	21.127.598

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 în cursul anului a valorii amortizării	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	527.030	2.913		529.943
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	527.030	2.913		529.943
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27	174.849	39.210		214.059
2.Constructii	28	2.063.806	392.566	71.687	2.384.685
3.Instalatii tehnice si masini	29	1.723.018	273.151	61.975	1.934.194
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	1.303.176	347.678	34.603	1.616.251
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	5.264.849	1.052.605	168.265	6.149.189
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	5.791.879	1.055.518	168.265	6.679.132

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

DUMA ADA CRISTINA

Semnătura

Numele si prenumele

HANC ADRIANA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

ATENȚIE !

Conform prevederilor pct. 1.8(4) alin 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr. 5354/ 2023, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2023 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fisierul cu extensia zip va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, lizibil"

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

A. Întocmire raportări anuale

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

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

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

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Nr.cr.	Cont		Suma	
1	1012 SC(+)F10L.R80	Alege cont	107.500	-
2	105 SC(+)F10L.R87	Alege cont	26.571,73	-
3	1061 SC(+)F10L.R88	Alege cont	21.500	-
4	1068 SC(+)F10L.R90	Alege cont	22.739.053,02	-
5	117 SD(+)F10L.R96	Alege cont	1.954.126,24	-
6	121 SC(+)F10L.R97	Alege cont	7.444.785,24	-
7	1511 SC(+)F10L.R67	Alege cont	40.366	-
8	1516 SC(+)F10L.R66	Alege cont	212.795	-
9	1518 SC(+)F10L.R67	Alege cont	388.066	-
10	205 SD(+)F10L.R03	Alege cont	46.998,34	-
11	208 SD(+)F10L.R03	Alege cont	666.750,64	-
12	211 SD(+)F10L.R08	Alege cont	555.336,41	-
13	212 SD(+)F10L.R08	Alege cont	12.144.544,83	-
14	213 SD(+)F10L.R09	Alege cont	2.818.898,5	-
15	214 SD(+)F10L.R10	Alege cont	2.386.904,61	-
16	231 SD(+)F10L.R12	Alege cont	2.507.664,37	-
17	263 SD(+)F10L.R20	Alege cont	500	-
18	2805 SC(-)F10L.R03	Alege cont	28.544,75	-
19	2808 SC(-)F10L.R03	Alege cont	501.398,71	-
20	2811 SC(-)F10L.R08	Alege cont	214.059,04	-
21	2812 SC(-)F10L.R08	Alege cont	2.384.685,03	-
22	2813 SC(-)F10L.R09	Alege cont	1.934.193,81	-
23	2814 SC(-)F10L.R10	Alege cont	1.616.251,21	-
24	301 SD(+)F10L.R26	Alege cont	22.761,98	-
25	302 SD(+)F10L.R26	Alege cont	79.744,31	-
26	371 SD(+)F10L.R28	Alege cont	4.405.912,03	-
27	378 SC(-)F10L.R28	Alege cont	1.735.464,73	-
28	381 SD(+)F10L.R26	Alege cont	736,67	-
29	401 SC(+)F10L.R48	Alege cont	670.700,33	-
30	408 SC(+)F10L.R48	Alege cont	7.011.295,43	-
31	4091 SD(+)F10L.R29	Alege cont	24.202,87	-
32	4092 SD(+)F10L.R31	Alege cont	3.782,92	-
33	411 SD(+)F10L.R31	Alege cont	380.684,51	-
34	419 SC(+)F10L.R47	Alege cont	12.339,65	-
35	421 SC(+)F10L.R52	Alege cont	284.030	-
36	426 SC(+)F10L.R52	Alege cont	6.495	-
37	427 SC(+)F10L.R52	Alege cont	490.874,25	-
38	4282 SD(+)F10L.R34	Alege cont	330	-
39	431 SC(+)F10L.R52	Alege cont	334.594	-
40	436 SC(+)F10L.R52	Alege cont	21.428	-
41	4382 SD(+)F10L.R34	Alege cont	155.124	-

42	441 SC(+)F10L.R52	Alege cont	492.947,03	-
43	4424 SD(+)F10L.R34	Alege cont	126.305,33	-
44	4428 SC(-)F10L.R28	Alege cont	700.367,63	-
45	4428 SD(+)F10L.R34	Alege cont	28.574,69	-
46	444 SC(+)F10L.R52	Alege cont	67.602	-
47	446 SC(+)F10L.R52	Alege cont	1.913	-
48	447 SC(+)F10L.R52	Alege cont	10.296	-
49	4481 SC(+)F10L.R52	Alege cont	357.870	-
50	461 SD(+)F10L.R34	Alege cont	6.709,51	-
51	462 SC(+)F10L.R52	Alege cont	68.659	-
52	471 SD(+)F10L.R43	Alege cont	30.053,55	-
53	473 SC(+)F10L.R52	Alege cont	1.102,6	-
54	491 SC(-)F10L.R31	Alege cont	361.227,61	-
55	508 SD(+)F10L.R40	Alege cont	20.500,00	-
56	512 SD(+)F10L.R40	Alege cont	1.207.380,27	-
57	531 SD(+)F10L.R40	Alege cont	231.996,23	-
58	532 SD(+)F10L.R40	Alege cont	2.952,99	-
59	601 RD(+)F20.R17	Alege cont	599.188,51	-
60	602 RD(+)F20.R17	Alege cont	856.477,94	-
61	603 RD(+)F20.R18	Alege cont	199.431,64	-
62	604 RD(+)F20.R18	Alege cont	23.635,8	-
63	605 RD(+)F20.R19	Alege cont	1.834.068,68	-
64	6051 RD(+)F20.R302	Alege cont	978.934,79	-
65	6053 RD(+)F20.R303	Alege cont	587.641,21	-
66	607 RD(+)F20.R20	Alege cont	2.446.095,75	-
67	609 RD(+)F20.R21	Alege cont	47.823,26	-
68	611 RD(+)F20.R32	Alege cont	1.473.342,7	-
69	612 RD(+)F20.R33	Alege cont	6.870.628,17	-
70	6123 RD(+)F20.R309	Alege cont	28.959,17	-
71	613 RD(+)F20.R32	Alege cont	78.260,8	-
72	623 RD(+)F20.R32	Alege cont	498.717,39	-
73	624 RD(+)F20.R32	Alege cont	1.900,17	-
74	625 RD(+)F20.R32	Alege cont	142.172,1	-
75	626 RD(+)F20.R32	Alege cont	56.045,08	-
76	627 RD(+)F20.R32	Alege cont	107.405,88	-
77	628 RD(+)F20.R32	Alege cont	1.234.869,14	-
78	635 RD(+)F20.R316	Alege cont	565.298,7	-
79	641 RD(+)F20.R23	Alege cont	9.166.048	-
80	642 RD(+)F20.R23	Alege cont	1.036.303	-
81	645 RD(+)F20.R24	Alege cont	235.437,46	-
82	646 RD(+)F20.R24	Alege cont	206.029	-
83	6581 RD(+)F20.R37	Alege cont	9.657,73	-
84	6583 RD(+)F20.R37	Alege cont	2.614,23	-
85	6584 RD(+)F20.R37	Alege cont	117.000	-

86	6588 RD(+)F20.R37	Alege cont	2.116.721,09	-
87	665 RD(+)F20.R58	Alege cont	3.058,11	-
88	666 RD(+)F20.R56	Alege cont	56.270,58	-
89	6811 RD(+)F20.R306	Alege cont	1.055.518,4	-
90	6812 RD(+)F20.R40	Alege cont	437.026	-
91	6814 RD(+)F20.R29	Alege cont	39.296,93	-
92	691 RD(+)F20.R66	Alege cont	1.388.446	-
93	701 RC(+)F20.R02	Alege cont	1.327.255,57	-
94	703 RC(+)F20.R02	Alege cont	216	-
95	704 RC(+)F20.R02	Alege cont	32.233.895,44	-
96	707 RC(+)F20.R03	Alege cont	4.393.434,45	-
97	708 RC(+)F20.R02	Alege cont	914.513,3	-
98	758 RC(+)F20.R13	Alege cont	27.314,95	-
99	765 RC(+)F20.R50	Alege cont	101,92	-
100	766 RC(+)F20.R47	Alege cont	1.237.786,45	-
101	7812 RC(+)F20.R41	Alege cont	119.409	-
				+

NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE LA DATA DE 31.12.2023

Nota 1 Active imobilizate

ELEMENTE DE ACTIV	Valoare bruta				Deprecieri(amortizare/provizioane)				Valoare neta
	Sold la 31.12.2022	Cresteri	Reduceri	Sold la 31.12.2023	Sold la 31.12.2022	Cresteri	Reduceri	Sold la 31.12.2023	Sold la 31.12.2023
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7	9=4-8
Imobilizari necorpor.	713.749	0	0	713.749	527.030	2.913	0	529.943	
Total, din care:									183.806
-imobilizari necorpor.	713.749	0	0	713.749	527.030	2.913	0	529.943	183.806
-imobilizari necorporale in curs	0	0	0	0			0		
-avansuri pentru imobilizari necorporale	0	0	0	0			0		
Imobilizari corporale	18.584.973	2.244.031	415.655	20.413.349	5.264.849	1.052.605	168.265	6.149.189	
Total, din care:									14.264.160
-teren	555.336	0	0	555.336	174.849	39.210	0	214.059	341.277
-constructii	12.222.415	0	77.870	12.144.545	2.063.806	392.566	71.687	2.384.685	9.759.860
-instalatii tehnice si masini	2.488.493	392.381	61.975	2.818.899	1.723.018	273.151	61.975	1.934.194	884.705
-alte instalatii, utilaje si mobilier	2.133.046	288.462	34.603	2.386.905	1.303.176	347.678	34.603	1.616.251	770.654
-imobiliz. corporale in curs	1.185.683	1.563.188	241.207	2.507.664	0		0	0	2.507.664
Imobilizari financiare-total	500	0	0	500	0		0	0	500
Active imobilizate-total	19.299.222	2.244.031	415.655	21.127.598	5.791.879	1.055.518	168.265	6.679.132	14.448.466

Nota 2

Provizioane

Denumire provizion	Sold la 01.01.2023	Transferuri		Sold la 31.12.2023
		In cont	Din cont	
0	1	2	3	4=1+2-3
Provizion de risc pentru litigii	0	40.366	0	40.366
Provizioane pentru impozite	0	212.795	0	212.795
Alte provizioane	323.610	183.865	119.409	388.066
Total provizioane	323.610	437.026	119.409	641.227
Provizioane pentru depreciere creante-clienti incerti	321.931	39.297	0	361.228

In cursul anului 2023 s-au constituit provizioane suplimentare in suma de 437.026 lei, pentru litigii, impozite si concedii de odihna neefectuate de catre angajati, diminuandu-se provizioanele pentru constituite pentru concedii de odihna, in anul 2022, cu suma de 119.409 lei.

De asemenea, in anul 2023 s-au constituit provizioane suplimentare pentru deprecierea creantelor in suma de 39.297 lei.

Nota 3

REPARTIZAREA PROFITULUI

DESTINATIE	SUMA
PROFIT NET DE REPARTIZAT AFERENT ANULUI 2023	7.444.785
-Rezerva legala	0
-Alte rezerve reprezentand facilitati fiscale prevazute de lege	204.948
-Acoperire pierderi contabile din anii precedenti	1.954.126
-Alte repartizari prevazute de lege	0
-Participarea salariatilor la profit	0
-Minim 50% varsaminte la bugetul local	2.642.856
-alte repartizari (alte rezerve- surse proprii de finantare)	2.642.855

La repartizarea profitului net s-a tinut cont de Ordonanta nr.64/30.08.2001, care prevede ca profitul contabil ramas dupa deducerea impozitului pe profit, se repartizeaza la alte rezerve reprezentand facilitati fiscale, la acoperirea pierderilor contabile din anii precedenti, iar diferenta se repartizeaza minimum 50% ca dividende. Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la lit. a)-f), alin.1 din art.1 din OG. nr. 64/2001 se repartizează la alte rezerve și constituie sursa proprie de finanțare.

Mentionam ca pierderea contabila din anii precedenti a rezultat in urma inregistrarii in contul 1174-rezultat reportat, a cheltuielilor cu impozitul pe profit suplimentar, rezultat in urma raportului Curtii de Conturi.

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

Nr. crt	Indicatorul	Exercitiul precedent-2022	Exercitiul curent-2023
	0	1	2
1	Cifra de afaceri neta	34.060.610	38.869.315
2	Costul bunurilor vandute si al Serviciilor prestate (3+4+5)	19.902.437	31.241.958
3	Cheltuielile activitatii de baza	19.902.437	31.241.958
4	Cheltuielile activitatilor auxiliare	0	0
5	Cheltuielile indirecte de productie	0	0
6	Rezultatul brut aferent cifrei de Afaceri nete (1-2)	14.158.173	7.627.357
7	Cheltuielile de desfacere		
8	Cheltuielile generale de administratie		
9	Alte venituri din exploat. si financiare	30.697	27.315
10	REZULTATUL DIN EXPLOATARE (6-7-8+9)	14.188.870	7.654.672

In perioada 01.01.2023-31.12.2023, societatea a inregistrat o **cifra de afaceri neta** in suma totala de 38.869.315 lei, mai mare cu suma de 4.808.705 lei decat in anul 2022 lei, inregistrand o crestere cu 14,12% fata de cifra de afaceri aferenta anului 2022.

Veniturile societatii au crescut semnificativ in anul 2023 fata de anul 2022, datorita cresterii numarului de turisti care au vizitat Salina si celelalte obiective ale societatii.

Astfel , in anul 2023 Salina Turda a fost vizitata de 601.627 turisti, fata de 527.874 turisti in anul 2022.

Practic numarul total de turisti in anul 2023, a crescut cu 14% fata de numarul de turisti ce au vizitat Salina Turda in anul 2022.

Veniturile din turism (taxa de vizitare salina, taxa activități divertisment subteran, taxa acces bazin ,strand si centru SPA, cazare Hotel Potaissa) detin ponderea covârșitoare de 82,93 % din cifra de afaceri , fiind urmate de veniturile din vânzarea de marfă 11,30 % , veniturile din taxa parcare si alte act. 2,35 % , venituri din alimentatia publica 3,41%.

In perioada 01.01.2022-31.12.2022, societatea a inregistrat **cheltuieli de exploatare** in suma totala de 31.241.958 lei, mai mari cu suma de 11.339.521 lei, fata de anul 2022, adica 56,98 %.

Evolutia cheltuielilor de exploatare in anul 2023 a fost urmatoarea :

-Cheltuielile cu materii prime, materiale consumabile , cheltuielile cu energia si apa si cheltuielile cu marfurile au crescut fata de anul 2022, atat datorita cresterii preturilor, cat si datorita cresterii numarului de turisti.

-Cheltuielile cu personalul au crescut fata de anul 2022, datorita indexarii salariilor incepand cu data de 01.04.2022, precum si datorita cresterii valorii tichetelor de masa de la 30 lei la 35 lei/zi lucrata, incepand cu data de 01.08.2023.

-Cheltuielile privind prestatiile externe au crescut fata de anul 2022, atat datorita cresterii preturilor cat si datorita cresterii activitatii economice.

-Cheltuielile cu redeventa pentru bunurile aflate in administrare au crescut semnificativ fata de anul 2022.

În totalul cheltuielilor de exploatare, ponderea principală o dețin cheltuielile cu personalul 34,07 %, fiind urmate de cheltuielile cu bunuri și servicii 30,57%, cheltuielile cu redeventele și chirii 21,99%, alte cheltuieli 13,37%.

Nota 5

SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

CREANTE(in sume brute)	Sold la 31.12.2022	Termen de lichidare	
		Sub 1 an	peste 1 an
0	1=2+3	2	3
Total, din care :	755.767	755.767	0
Furnizori debitori	27.986	27.986	0
Cienti	380.684	380.684	0
Alte creante in legatura cu personalul	330	330	0
Alte creante sociale-concedii medicale	155.124	155.124	0
Alte creante in legatura cu bugetul de stat (TVA)	126.305	126.305	0
TVA neexigibil la achizitii	28.575	28.575	0
Debitori diversi	6.709	6.709	0
Chelt.inreg.in avans	30.054	30.054	0

Creantele nete sunt in suma de 340.283 lei, deoarece s-au inregistrat ajustari -deprecieri creante-clienti in suma de 361.227 lei , s-au platit avansuri pentru stocuri in suma de 24.203 lei si s-au inregistrat cheltuieli in avans in suma de 30.054 lei.

DATORII	Sold 31.12.2021	TERMEN DE EXIGIBILITATE		
		Sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
0	1=2+3+4	2	3	4
TOTAL din care	9.832.146	9.832.146	-	-
Furnizori	7.681.995	7.681.995	-	-
Cienti creditor	12.340	12.340	-	-
Drepturi de personal	290.525	290.525	-	-
Retineri (popriri+garantii gestionari)	490.874	490.874	-	-
Contributii la buget asigurari sociale	334.594	334.594	-	-
Buget de stat	939.847	939.847	-	-
Buget local	1.913	1.913	-	-
Fonduri speciale	10.296	10.296	-	-
Creditori diversi	68.659	68.659	-	-
Decontari in curs	1.103	1.103	-	-

La data de 31.12.2023, societatea Salina Turda SA nu are datorii cu scadenta peste un an, deoarece creditul de investitii, contractat de la CEC Bank, pentru investitia „ Amenajare Complex Balnear Potaissa”, a fost achitat integral, in avans, in anul 2023.

Nota 6

PRINCIPII.POLITICI SI METODE CONTABILE

Principii contabile

Evaluarea posturilor cuprinse in situatiile financiare ale anului 2023 este facuta conform urmatoarelor principii contabile:

Principiul continuitatii activitatii- societatea isi va continua activitatea in mod normal functionand intr-un viitor previzibil fara a intra in imposibilitatea continuarii activitatii sau fara reducerea semnificativa a acesteia.

Principiul permanentei metodelor –S-au aplicat aceleasi reguli, metode , norme privind evaluarea ,inregistrarea si prezentarea in contabilitate a elementelor patrimoniale , asigurand compatibilitatea in timp a informatiilor contabile.

Principiul prudentei – s-a tinut seama de toate ajustarile de valoare datorate depreciilor de valoare a activelor , precum si de toate obligatiile previzibile si de pierderile potientiale care au luat nastere in cursul exercitiului financiar incheiat sau pe parcursul unui exercitiu anterior.

Principiul independentei exercitiului – au fost luate in considerare toate veniturile si toate cheltuielile exercitiului, fara a se tine seama de data incasarii sau efectuarii platii.

Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si de pasiv – in vederea stabilirii valorii totale corespunzatoare unei pozitii din bilant s-a determinat separat valoarea fiecarui element individual de activ sau de pasiv.

Principiul intangibilitatii - bilantul de deschidere al exercitiului corespunde cu bilantul de inchidere al exercitiului precedent.

Principiul necompensarii – valorile elementelor ce reprezinta active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezinta pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile.

Principiul prevalentei economicului asupra juridicului – informatiile prezentate in situatiile financiare reflecta realitatea economica a evenimentelor si tranzactiilor , nu numai forma lor juridica.

Principiul pragului de semnificatie – orice element care are o valoare semnificativa este prezentat distinct in cadrul situatiilor financiare.

B. Politici contabile semnificative

Contabilitatea se tine in limba romana si moneda nationala.

(a) imobilizari corporale

i) Active proprii

ii) Amortizarea

Amortizarea este calculata utilizand metoda liniara, pe baza duratelor normale de functionare a mijloacelor fixe.

(b) Stocuri

Stocurile de marfuri sunt evaluate la costul de achizitie.

(c) Conturile de clienti si alte creante

Conturile de clienti si alte creante sunt evidentiata in bilant la valoarea lor recuperabila.

(d) Disponibilitatile banesti si alte echivalente

Disponibilitatile banesti includ conturile curente ale societatii, depozitele bancare la termen si disponibilul din caserie.

In cursul anului 2023 au fost elemente de activ / pasiv in moneda straina, care au fost inregistrate in lei, la cursul zilei, iar la sfirsitul anului au fost reevaluate la cursul valabil la data de 31.12.2023.

(e) Conturile de furnizori si alte datorii

Conturile de furnizori si alte datorii sunt evidentiata la valoarea nominala.

(f) Recunoasterea veniturilor

Societatea aplica principiul separarii exercitiilor financiare pentru recunoasterea veniturilor si a cheltuielilor.

(g) Impozitul pe profit

Impozitul pe profit cuprinde impozitul curent pe profit si este calculat pe baza rezultatului fiscal anual,utilizind cota de impozitare in vigoare la data bilantului.

(h) Instrumente financiare

Societatea nu este implicata in tranzactii cu instrumente financiare.

Nota 7

ACTIUNI SI OBLIGATIUNI

Societatea Salina Turda S.A. detine un capital social de 107.500 lei, care la data bilantului este varsat in totalitate. Capitalul social este divizat in 10.750 actiuni a cate 10,00 lei fiecare.

Capitalul social al societatii este detinut de Consiliul Local al Municipiului Turda, in proportie de 100%.

Nota 8

INFORMATII PRIVIND SALARIATII, ADMINISTRATORII SI DIRECTORII

Conducerea societatii a fost asigurata pe parcursul anului 2023 , de catre directorul general si consiliul de administratie, in urmatoarea componenta :

Director general :

Duma Ada Cristina 01.01.2023-31.12.2023

Consiliul de Administratie :

In perioada 01.01.2023 – 27.09.2023

- Corpodean Dorel
- Filip Dragos Mihai
- Koble Ladislau Levente
- Pelea Ioan Florin
- Peter Arpad
- Sarbu Lidia Ancuta
- Varo Grigore Lucian

In perioada 28.09.2023 – 30.10.2023

- Corpodean Dorel
- Filip Dragos Mihai
- Koble Ladislau Levente
- Pelea Ioan Florin
- Peter Arpad
- Sarbu Lidia Ancuta

In perioada 31.10.2023 – 31.12.2023

- Cordis Vlad Lucian
- Corpodean Dorel
- Filip Dragos Mihai
- Koble Ladislau Levente
- Pelea Ioan Florin
- Peter Arpad
- Sarbu Lidia Ancuta

In exercitiul financiar 2023, societatea a avut un numar mediu de angajati de 128.

Sumele reprezentand cheltuieli cu salariile si indemnizatiile, in anul 2023 sunt in suma de 10.202.351 lei, iar cele privind cheltuielile cu asigurarile si protectia sociala la 441.466 lei. Nu au existat sume acordate administratorilor sub forma de credite sau avansuri in cursul exercitiului financiar 2023.

Nota 9

CALCULUL SI ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO -FINANCIARI

1. Indicatori de lichiditate

a) Indicatorul lichiditatii curente:	Active curente	24.410.191	
	ILC =	-----	= ----- = 2,48
	Datorii curente	9.832.146	
b) Indicatorul lichiditatii imediate:	Active curente-Stocuri	22.312.666	
	ILI =	-----	= ----- = 2,26
	Datorii curente	9.832.146	

Indicatorii de lichiditate indica faptul că societatea are o lichiditate bună (recomandat este ca valoarea să fie mai mare de 2), reușind să-și acopere datoriile curente din activele curente .

2. Indicatori de risc

a) Indicatorul gradului de indatorare	Capital imprum.	0	
	IGP =	----- *100	= ----- *100 = 0
	Capital propriu	28.385.284	

b) Indicator privind acoperirea dobanzilor : Nu este cazul.

Gradul de indatorare este 0, deoarece la data de 31.12.2023 societatea Salina Turda SA nu are credite angajate la banci.

3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)

a) Viteza de rotatie a stocurilor

$$\text{VRS} = \frac{\text{Costul vanzarilor}}{\text{Stocul mediu}} = \frac{2.398.273}{1.388.953} = 1,73$$

b) Viteza de rotatie a debitelor-clienti

$$\text{VRDC} = \frac{\text{Soldul mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} * 365 = \frac{401.402}{38.869.315} * 365 = 3,76$$

Viteza de rotatie a debitelor-clienti exprima numarul de zile pana la care debitorii isi achita datoriile catre unitate .

Acest indicator are un nivel bun, deoarece incasarea veniturilor se face in proportie de 90 % la oferirea serviciului, in toate punctele de lucru ale societatii.

c) Viteza de rotatie a creditelor-furnizori

$$\text{VRCF} = \frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Achizitii}} * 365 = \frac{4.132.761}{24.916.402} * 365 = 60,54$$

Viteza de rotatie a creditelor-furnizori indica numarul de zile de creditare pe care societatea il obtine de la furnizorii sai.

d) Viteza de rotatie a imobilizarilor corporale

$$\text{VRIM} = \frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Imobilizari corporale}} = \frac{38.869.315}{14.264.160} = 2,73$$

Viteza de rotatie a imobilizarilor corporale indica eficacitatea managementului imobilizarilor corporale prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumita cantitate de imobilizari corporale.

e) Viteza de rotatie a activelor totale

$$\text{VRAT} = \frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{38.869.315}{38.858.657} = 1,00$$

Valoarea indicatorului s-a mentinut la nivelul celui de anul trecut, cand a fost 1,02.

4. Indicatori de profitabilitate

a) Rata profitului brut

$$\text{RPB} = \frac{\text{Profit brut}}{\text{Cifra de afaceri}} * 100 = \frac{8.833.231}{38.869.315} * 100 = 22,73 \%$$

b) Rata profitului net

$$\text{RPN} = \frac{\text{Profit net}}{\text{Cifra de afaceri}} * 100 = \frac{7.444.785}{38.869.315} * 100 = 19,15 \%$$

Nota 10

ALTE INFORMATII

- a) Societatea Salina Turda S.A. are sediul social in Turda, Aleea Durgaului, nr. 7, jud. Cluj.
- b) Obiectul principal de activitate al societatii il reprezinta gestionarea monumentelor, cladirilor istorice si a altor obiective de interes turistic.
- c) Societatea nu are puncte de lucru deschise in alte localitati.
- d) Situatia financiara se refera la perioada 01.01.2023 – 31.12.2023 ,cifrele fiind exprimate in lei. In cursul anului 2023 au fost elemente de activ / pasiv in moneda straina, care au fost inregistrate in lei, la cursul zilei, iar la sfirsitul anului au fost reevaluate la cursul valabil la data de 31.12.2023.
- e) Profitul impozabil la 31.12.2023, conform Declaratiei de impozit pe profit a fost in suma de 11.319.430 lei, iar profitul brut contabil conform bilant a fost de 8.833.231 lei.
Societatea nu a avut activitate exceptionala.
Rezultatul activitatii de exploatare este +7.654.672 lei, iar rezultatul activitatii financiare este 1.178.559 lei.
- f) Cifra de afaceri neta este in suma de 38.869.315 lei.
- g) Profitul net contabil este in suma de 7.444.785 lei.
- h) Societatea nu are in derulare contract de leasing.

DIRECTOR GENERAL,
DUMA ADA CRISTINA

SEF SERVICIU FINANCIAR CONTABIL,
HANC ADRIANA

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU
la data de 31 decembrie 2023

- lei -

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	107.500	-	-	-	-	107.500
Prime de capital	-	-	-	-	-	-
Rezerve din reevaluare	46.539	-	-	19.967	-	26.572
Rezerve legale	21.500	-	-	-	-	21.500
Rezerve statutare sau contractuale	-	-	-	-	-	-
Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare	-	-	-	-	-	-
Alte rezerve	16.373.423	6.365.630	-	-	-	22.739.053
Actiuni proprii	-	-	-	-	-	-
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	-	-	-	-	-	-
	-	12.599.378	-	12.599.378	-	-
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data IAS mai putin IAS 29	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	-	-	-	-	-	-
	-43.333	-1.970.524	-	-43.333	-	-1.970.524
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementarilor contabile conforme cu Directiva a patra a Comunitatilor Economice Europene	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
Rezultat reportat reprez. surplus din rezerve din reevaluare	3.296	16.398	-	3.296	-	16.398
Rezultatul exercitiului financiar	12.599.378	7.444.785	-	12.599.378	-	7.444.785
	-	-	-	-	-	-
Repartizarea profitului	-	-	-	-	-	-
Total capitaluri proprii	29.108.303	24.455.667	-	25.178.686	-	28.385.284

Director General ,

Duma Ada Cristina

Semnatura _____

Stampila unita:

Intocmit,

Hanc Adriana

Sef Serviciu Financiar Contabilitate

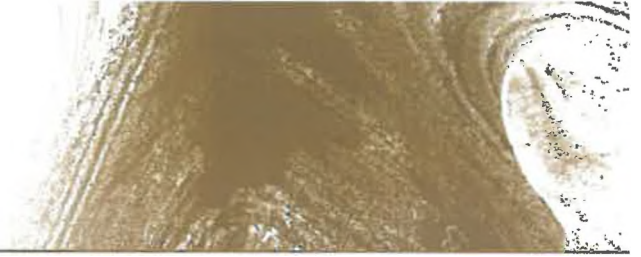
Semnatura _____

SALINA TURDA SA

Denumirea elementului	- lei -	
	Exercițiul financiar	
	2022	2023
A	1	2
Fluxuri de numerar din activități de exploatare:		
Încasări de la clienți	39,308,105	41,577,257
Plăți către furnizori și angajați	22,137,352	23,712,846
Alte plăți	2,323,549	1,717,583
Dobânzi plătite	276,781	75,309
Impozit pe profit plătit	1,875,619	2,280,426
Numerar net din activități de exploatare	12,694,804	13,791,093
Fluxuri de numerar din activități de investiție:		
Plăți pentru achiziționarea de acțiuni	0	0
Plăți pentru achiziționarea de imobilizări corporale	1,932,304	2,670,397
Încasări din vânzarea de imobilizări corporale	0	0
Dobânzi încasate	597,552	1,237,786
Dividende încasate	0	0
Numerar net din activități de investiție	-1,334,752	-1,432,611
Fluxuri de numerar din activități de finanțare:		
Încasări din emisiunea de acțiuni	0	0
Încasări din împrumuturi pe termen lung+SCURT	0	0
Rambursare credit de investitii	2,936,445	2,398,492
Plata datoriilor aferente leasing-ului financiar	0	0
Dividende plătite	3,001,386	6,193,712
Numerar net din activități de finanțare	-5,937,831	-8,592,204
Creșterea netă a numerarului și echivalentelor de numerar	5,422,221	3,766,278
Numerar și echivalente de numerar la începutul exercițiului financiar	12,753,830	18,176,051
Numerar și echivalentele de numerar la sfârșitul exercițiului financiar	18,176,051	21,942,329

Director General
Diana A

Intocmit
Hanc Adr



HOTĂRÂREA nr. 98 din 09.10.2024

a
Consiliului de Administrație
al
Societății Salina Turda S.A.

Societatea „ SALINA TURDA” S.A. cu sediul social în Turda, Aleea Durgăului, nr. 7, jud. Cluj, capital social 107.500 lei, înregistrată la O.R.C. Cluj sub nr. J12/1992/2009, CUI 26128977, societate de tip închis,

Consiliul de Administrație al societății SALINA TURDA S.A., întrunit în ședința din data de 09.10.2024, ora 13:00, online , în conformitate cu prevederile Actului Constitutiv al societății, ale Legii 31/1990 privind societățile comerciale cu modificările și completările ulterioare, precum și ale OUG 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice,

HOTĂRĂȘTE

Art. 1. Se aprobă execuția bugetară a societății Salina Turda S.A, la data de 31.12.2023, conform anexei care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

SOCIETATEA SALINA TURDA S.A.

Președintele Consiliului de Administrație

Dragoș Mihai Filip

AUTORITATEA ADMINISTRAȚIEI PUBLICE LOCALE

Operatorul economic : SALINA TURDA SA

Sediul/Adresa : TURDA, ALEEA DURGAULUI NR.7

Cod unic de înregistrare : RO 26128977

Anexa 1

EXECUTIE BUGET DE VENITURI ȘI CHELTUIELI- 31.12.2023

- mii lei -

		INDICATORI	Nr. rd.	BVC aprobat AN 2023	BVC realizat AN 2023	%
0	1	2	3	4	5	6 = 5/4
I.		VENITURI TOTALE (rd. 1 = rd. 2 + rd. 5)	1	37950	40135	105.76
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	36954	38897	105.26
		a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3			
		b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4			
	2	Venituri financiare	5	996	1238	124.30
II		CHELTUIELI TOTALE (rd. 6 = rd. 7 + rd. 19)	6	32609	31302	95.99
	1	Cheltuieli de exploatare, (rd.7=rd.8+rd.9+rd.10+rd.18),din care:	7	32548	31243	95.99
		A. cheltuieli cu bunuri și servicii	8	17600	16491	93.70
		B. cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	9	577	565	97.92
		C. cheltuieli cu personalul, (rd.10=rd.11+rd.14+rd.16+rd.17),din care:	10	11274	10644	94.41
		CO Cheltuieli de natură salarială(rd.11=rd. 12 + rd. 13)	11	10624	10029	94.40
		C1 ch. cu salariile	12	9208	8757	95.10

ANEXA NR. 2

		C2	bonusuri	13	1416	1272	89.83
		C3	alte cheltuieli cu personalul, din care:	14	0	0	
			cheltuieli cu plăți compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	15	0	0	
		C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete	16	433	409	94.46
		C5	cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	17	217	206	94.93
		D.	alte cheltuieli de exploatare	18	3097	3543	114.40
	2		Cheltuieli financiare	19	61	59	96.72
III			REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (rd.20=rd.1-rd.6)	20	5341	8833	165.38
IV	1		IMPOZIT PE PROFIT CURENT	21	917	1388	
	2		IMPOZIT PE PROFIT AMANAT	22			
	3		VENITURI DIN IMPOZITUL PE PROFIT AMANAT	23			
	4		IMPOZITUL SPECIFIC UNOR ACTIVITATI	24			
	5		ALTE IMPOZITE NEPREZENTATE LA ELEMENTELE DE MAI SUS	25			
V			PROFITUL/PIERDEREA NETA A PERIOADEI DE RAPORTARE (Rd.26=Rd.20-Rd.21-Rd.22+Rd.23-Rd.24-Rd.25), din care:	26	4424	7445	168.29
	1		Rezerve legale	27			
	2		Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	28		205	
	3		Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	29		1954	
	4		Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și altor costuri aferente acestor împrumuturi	30			

5		Alte repartizări prevăzute de lege	31			
6		Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la rd. 27,28,29,30,31(Rd.32=Rd.26-(rd.27 la Rd.31) >=0	32	4424	5286	119.48
7		Participarea salariaților la profit în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul operatorului economic în exercițiul financiar de referință	33			
8		Minimum 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende convenite acționarilor, în cazul societăților/companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	34	2212	2643	119.48
	a)	- dividende convenite bugetului de stat	35	0	0	
	b)	- dividende convenite bugetului local	36	2212	2643	119.48
	c)	- dividende convenite altor acționari	37	0	0	
9		Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd. 33 - Rd. 34 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	38	2212	2643	119.48
VI		VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	39			
VII		CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care	40			
	a)	cheltuieli materiale	41			
	b)	cheltuieli cu salariile	42			
	c)	cheltuieli privind prestările de servicii	43			
	d)	cheltuieli cu reclama și publicitate	44			
	e)	alte cheltuieli	45			
VIII		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	46	16642	16650	100.05
	1	Alocații de la buget	47			

			alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anterior	48			
IX			CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	49	16642	4643	27.90
X			DATE DE FUNDAMENTARE				
	1		Nr. de personal prognozat la finele anului	50	156	136	87.18
	2		Nr. mediu de salariați total	51	142	128	90.14
	3		Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială *)	52	6235	6529	104.72
	4		Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoana) determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala,recalculat cf/Legii anuale a bugetului de stat **	53	6056	6376	105.28
	5		Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd. 2/Rd. 51)	54	260.24	303.88	116.77
	6		Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu ,recalculata cf/Legii anuale a bugetului de stat	55			
	7		Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ persoană)	56			
	8		Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd. 57=Rd.6/Rd.1)x1000	57	859.26	779.92	90.77
	9		Plăți restante	58	0	0	0.00
	10		Creanțe restante	59	344	365	106.10

Conducatorul unitatii ,
DUMA ADA CRISTINA

Sef Serv.Financiar-Contabil ,
HANC ADRIANA

Execuție BVC -31.12.2023

- mii lei -

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	BVC		%
				Aprobat AN 2023	Realizat AN 2023	
						$7 = 6/5 * 100$
0	1	2	3	4	5	6
I.		VENITURI TOTALE (rd. 2 + rd. 22)	1	37950	40135	105.76
	1	Venituri totale din exploatare (rd. 3 + rd. 8 + rd. 9 + rd. 12 + rd. 13 + rd. 14), din care:	2	36954	38897	105.26
		a) din producția vândută (rd. 4 + rd. 5 + rd. 6 + rd. 7), din care:	3	33015	34476	104.43
		a1) din vânzarea produselor	4	1340	1327	99.03
		a2) din servicii prestate	5	30836	32234	104.53
		a3) din redevențe și chirii	6	839	915	109.06
		a4) alte venituri	7			
		b) din vânzarea mărfurilor	8	3916	4394	112.21
		c) din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (rd. 10 + rd. 11), dc:	9	0	0	
		c1) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10	0	0	
		c2) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11			
		d) din producția de imobilizări	12			
		e) venituri aferente costului producției în curs de execuție	13			
		f) alte venituri din exploatare (rd. 15 + rd. 16 + rd. 19 + rd. 20 + rd. 21), dc:	14	23	27	
		f1) din amenzi și penalități	15	12	16	
		f2) din vânzarea activelor și alte operații de capital (rd. 18 + rd. 19), din care:	16	10	10	
		- active corporale	17	10	10	
		- active necorporale	18			
		f3) din subvenții pentru investiții	19			
		f4) din valorificarea certificatelor CO2	20			
		f5) alte venituri	21	1	1	

2		Venituri financiare (rd. 23 + rd. 24 + rd. 25 + rd. 26 + rd. 27), din care:	22	996	1238	124.30
	a)	din imobilizări financiare	23			
	b)	din investiții financiare	24			
	c)	din diferențe de curs	25			
	d)	din dobânzi	26	996	1238	124.30
	e)	alte venituri financiare	27			
II		CHELTUIELI TOTALE (rd. 29 + rd. 130)	28	32609	31302	95.99
III	1	Cheltuieli de exploatare (rd. 30 + rd. 78 + rd. 85 + rd. 113, din care:	29	32548	31243	95.99
	A.	Cheltuieli cu bunuri și servicii (rd. 31 + rd. 39 + rd. 45), din care:	30	17600	16491	93.70
	A1	Cheltuieli privind stocurile (rd. 32 + rd. 33 + rd. 36 + rd. 37 + rd. 38), din care:	31	6459	5911	91.52
	a)	cheltuieli cu materiile prime	32	798	599	75.06
	b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	33	918	880	95.86
	b1)	cheltuieli cu piesele de schimb	34	102	61	59.80
	b2)	cheltuieli cu combustibilii	35	68	31	45.59
	c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	36	340	200	58.82
	d)	cheltuieli privind energia și apa	37	2068	1834	88.68
	e)	cheltuieli privind mărfurile	38	2335	2398	102.70
	A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (rd. 40 + rd. 41 + rd. 44), din care:	39	8490	8422	99.20
	a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	40	1526	1473	96.53
	b)	cheltuieli privind redeventele+chiriile (rd. 42 + rd. 43) din care:	41	6873	6871	99.97
	b1)	- către operatori cu capital integral/majoritar de stat	42	6873	6871	99.97
	b2)	- către operatori cu capital privat	43	0	0	
	c)	prime de asigurare	44	91	78	85.71
	A3	Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (rd. 46 + rd. 47 + rd. 49 + rd. 56 + rd. 61 + rd. 62 + rd. 66 + rd. 67 + rd. 68 + rd. 77), din care:	45	2651	2158	81.40
	a)	cheltuieli cu colaboratorii	46	0	0	
	b)	cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:	47	125	120	96.00
	b1)	cheltuieli privind consultanța juridică	48	125	120	96.00
	c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (rd. 51 + rd. 53), din care:	49	726	498	68.60
	c1)	cheltuieli de protocol, din care:	50	148	83	56.08
		- tichete cadou potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	51			
	c2)	cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	52	578	415	71.80

		- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	53			
		- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	54			
		- ch.de promovare a produselor	55	578	415	71.80
d)		Ch. cu sponsorizarea, potrivit O.U.G. nr. 2/2015 (rd. 57 + rd. 58 + rd. 60), din care:	56	240	117	48.75
	d1)	ch.de sponsorizare in domeniul medical și sanatate	57	96	96	100.00
	d2)	ch. de sponsorizare in domeniile educatie, invatamant, social și sport, din care:	58	96	21	21.88
		- pentru cluburile sportive	59	25	8	32.00
	d3)	ch. de sponsorizare pentru alte actiuni și activitati	60	48	0	0.00
e)		cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	61	4	2	
f)		cheltuieli de deplasare, detașare, transfer,din care:	62	220	142	64.55
		- cheltuieli cu diurna (rd. 64 + rd. 65, din care	63	36	18	50.00
		-interna	64	3	0	
		-externa	65	33	18	54.55
g)		cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	66	70	56	80.00
h)		cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	67	153	108	70.59
i)		alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	68	1106	1115	100.81
	i1)	cheltuieli de asigurare și pază	69	254	254	100.00
	i2)	cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	70	51	51	100.00
	i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională	71	56	22	39.29
	i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:	72	11	1	9.09
		-aferente bunurilor de natura domeniului public	73			
	i5)	cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	74			
	i6)	cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011	75	35	4	11 43

	i7)	cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	76			
	j)	alte cheltuieli	77	7	0	
	B Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (rd. 79 + rd. 80 + rd. 81 + rd. 82 + rd. 83 + rd. 84), din care:		78			
				577	565	97.92
	a)	ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a resurselor minerale	79			
	b)	ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice și resursele minerale	80			
	c)	ch. cu taxa de licență	81			
	d)	ch. cu taxa de autorizare	82			
	e)	ch. cu taxa de mediu	83			
	f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite	84			
				577	565	97.92
	C. Cheltuieli cu personalul (rd. 86 + rd. 99 + rd. 103 + rd. 112), din care:		85			
				11274	10644	94.41
	C0	Cheltuieli de natură salarială (rd. 87 + rd. 91)	86			
				10624	10029	94.40
	C1	Cheltuieli cu salariile (rd.88 + rd. 89 + rd. 90), din care:	87			
				9208	8757	95.10
		a) salarii de bază	88	7618	7250	95.17
		b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	89			
				1590	1507	94.78
		c) alte bonificații (conform CCM)	90			
	C2	Bonusuri (rd. 92 + rd. 95 + rd. 96 + rd. 97 + rd. 98), din care:	91			
				1416	1272	89.83
		a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal*), cu modificările și completările ulterioare, din care:	92			
				305	236	77.38
		- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	93			
		- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94			
		b) tichete de masă;	95	953	893	93.70
		c) vouchere de vacanță;	96	158	143	90.51
		d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	97			
		e) alte cheltuieli conform CCM.	98			
	C3	Alte cheltuieli cu personalul (rd. 100 + rd. 101 + rd. 102), din care:	99			
				0	0	
		a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	100			
				0	0	

	b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	101	0	0	
	c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii și comitete	102			
C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete (rd. 104 + rd. 107 + rd. 110 + rd. 111), din care:	103	433	409	94.46
	a) pentru directori/directorat	104	198	196	98.99
	-componenta fixă	105	198	196	98.99
	-componenta variabilă	106			
	b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:	107	235	213	90.64
	-componenta fixă	108	235	213	90.64
	-componenta variabilă	109			
	c) pentru cenzori	110			
	d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	111			
C5	Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	112	217	206	94.96
D.	Alte cheltuieli de exploatare (rd. 114 + rd. 117 + rd. 118 + rd. 119 + rd. 120 + rd. 121), din care:	113	3097	3543	114.40
	a) cheltuieli cu majorări și penalități (rd. 115 + rd. 116), din care:	114	9	10	111.11
	- către bugetul general consolidat	115	8	3	37.50
	- către alți creditori	116	1	7	
	b) cheltuieli privind activele imobilizate	117		3	
	c) cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	118			
	d) alte cheltuieli	119	2159	2117	98.05
	e) ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	120	1048	1056	100.76
	f) ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (rd. 122-rd. 125), din care:	121	-119	357	
	f1) cheltuieli privind ajustările și provizioanele	122		476	
	f1.1) -provizioane privind participarea la profit a salariaților	123			
	f1.2) - provizioane în legătura cu contractul de mandat	124			

	f2)	venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare , din care:	125			
				119	119	
	f2.1)	din anularea provizioanelor (rd. 127 + rd. 128 + rd. 129), din care:	126			
		- din participarea salariaților la profit	127	119	119	
		- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante	128	0	0	
		- venituri din alte provizioane	129	119	119	
2		Cheltuieli financiare (rd. 131 + rd. 134+ rd. 137), din care:	130			
				61	59	96.72
	a)	cheltuieli privind dobânzile, din care:	131			
				57	56	98.25
	a1)	aferele creditelor pentru investiții	132	57	56	98.25
	a2)	aferele creditelor pentru activitatea curentă	133			
	b)	cheltuieli din diferențe de curs valutar, din care:	134			
				4	3	
	b1)	aferele creditelor pentru investiții	135			
	b2)	aferele creditelor pentru activitatea curentă	136			
	c)	alte cheltuieli financiare	137			
		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (rd. 1-rd. 28)	138			
				5341	8833	165.38
		venituri neimpozabile	139			
		cheltuieli nedeductibile fiscal	140	392	2606	
IV		IMPOZIT PE PROFIT	141	917	1388	
V		DATE DE FUNDAMENTARE				
1		Venituri totale din exploatare , din care : (rd. 2)	142	36954	38897	105.26
	a)	Venituri din subventii si transferuri	143			
	b)	Alte venituri care nu se iau in calcul la determinarea productivitatii muncii , cf.Legii anuale a bugetului de stat	144			
2		Cheltuieli totale din exploatare , din care : (rd. 29)	145	32548	31243	95.99
	a)	Alte cheltuieli din exploatare care nu se iau in calcul la determinarea rezultatului brut realizat in anul precedent, cf.Legii anuale a bugetului de stat	146			
3		Cheltuieli de natură salarială (rd. 86), din care :**)	147			
				10624	10029	94.40
	a)		147a			
	b)		147b			
	c)		147c			
4		Nr. de personal prognozat la finele anului	148	156	136	87.18
5		Nr. mediu de salariați	149	142	128	90.14

6	a)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială [(rd. 147/rd. 149/12*1000	150	6235	6529	
	b)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială [(rd. 147 - rd.92* - rd.97)/rd. 149]/12*1000	151	6056	6376	
	c)	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoana)determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala ,recalculat cf.Legii anuale a bugetului de stat	152	6056	6376	
7	a)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (rd. 2/rd. 149)	153	260.24	303.88	
	b)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu ,recalculata cf.Legii anuale a bugetului de stat	154			
	c)	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) W = QPF/rd. 149	155			
	c1)	Elemente de calcul a productivitatii muncii in unități fizice, din care	156			
		- cantitatea de produse finite (QPF)	157			
		- pret mediu (p)	158			
		- valoare = QPF x p	159			
		pondere in venituri totale de exploatare = rd. 157/rd. 2	160			
8		Plăți restante	161			
9		Creanțe restante, din care:	162	344	365	106.10
		- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	163			
		- de la operatori cu capital privat	164	344	365	106.10
		- de la bugetul de stat	165			
		- de la bugetul local	166			
		- de la alte entitati	167			
10		Credite pentru finanțarea activității curente (soldul rămas de rambursat)	168			
11		Redistribuiți/distribuiți totale cf.OUG nr.29/2017, din care :	169			
		alte rezerve	170			
		rezultatul reportat	171			

Conducatorul unitatii ,

DUMA ADA CRISTINA

Sef Serv.Financiar-Contabil ,

HANC ADRIANA

AUTORITATEA ADMINISTRAȚIEI PUBLICE LOCALE

Operatorul economic : SALINA TURDA SA

Sediul/Adresa : TURDA, ALEEA DURGAULUI NR.7

Cod unic de înregistrare : RO 26128977

ANEXA NR.4

Executie program de investiții, dotări și sursele de finanțare- 31.12.2023

- mii lei -

0	1	INDICATORI	Data finalizării investiției	an 2023		Valoare		
				Aprobat an 2023	Realizat la 31.12.2023	6	7	8
I		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:		16,642	16,650			
	1	Surse proprii, din care:		7,242	7,250			
		a) - amortizare		1,048	1,056			
		b) - profit		6,194	6,194			
	2	Alocații de la buget						
	3	Credite bancare, din care:		0	0			
		a) - interne- CEC BANK-suplimentare		0	0			
		b) - externe		0	0			
	4	Alte surse, din care:		9,400	9,400			
		-rezerve		9400	9,400			
		- (denumire sursă)						
II		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:		16,642	4,643			
	1	Investiții în curs, din care:		0	0			
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:		0	0			
		- (denumire obiectiv)						
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						

	d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
	- (denumire obiectiv)						
	- (denumire obiectiv)						
2	Investiții noi, din care:		0	0			
	a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:		0	0			
	Constructie toaleta exterioare pentru turisti		0	0			
	Constructii modulare		0	0			
	b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
	- (denumire obiectiv)						
	- (denumire obiectiv)						
	c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
	- (denumire obiectiv)						
	- (denumire obiectiv)						
	d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:						
	- (denumire obiectiv)						
	- (denumire obiectiv)						
3	Investiții efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări), din care:		10,589	1,563			
	a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:		540	0			
	Modernizare Pavilion Salinelor		0	0			
	Reabilitare Statie pompare apa uzata Hotel+Centru SPA		0	0			
	Centru SPA -modernizare saune		85	0			
	Extindere Restaurant Potaissa si relocare bucatarie		455	0			
	b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:		10049	1563			
	Conservare Salina -stopare infiltratii		1570	1039			
	Consolidare Mina Iosif		509	0			
	Reabilitare sistem alarmare antiincendiu		315	0			
	Modernizare Pavilion Salina-Aleea Durgaului		895	0			
	Amenajare parcare Salina -Aleea Durgaului		5795	264			

		Panou multifunctional parcare Salina-Aleea Durgaului	290	235		
		Sistem iluminat electric salina	350	0		
		Modernizare Salina -Amenajare Mina Iosif	325	25		
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:	0	0		
		d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:				
		- (denumire obiectiv)				
	4	Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale)	3,654	681		
		Alte dotari pt.toate punctele de lucru ale societatii	904	567		
		Echipamente+soft pentru automatizare	1,510	0		
		Autoturism electric	120	114		
		Panouri fotovoltaice	1,120	0		
	5	Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:	2,399	2,399		
		a) - interne	2,399	2,399		
		b)- externe	0	0		

Nota : Valoarea investitiilor este fara TVA

Conducatorul unitatii ,
DUMA ADA CRISTINA

Conducatorul Comp.Financiar Contabil,
HANC ADRIANA

HOTĂRÂREA nr. 99 din 09.10.2024

a
Consiliului de Administrație
al
Societății Salina Turda S.A.

Societatea „SALINA TURDA” S.A. cu sediul social în Turda, Aleea Durgăului, nr. 7, jud. Cluj, capital social 107.500 lei, înregistrată la O.R.C. Cluj sub nr. J12/1992/2009, CUI 26128977, societate de tip închis,

Consiliul de Administrație al societății SALINA TURDA S.A., întrunit în ședința din data de 09.10.2024, ora 13:00, online, în conformitate cu prevederile Actului Constitutiv al societății, ale Legii 31/1990 privind societățile comerciale cu modificările și completările ulterioare, precum și ale OUG 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice,

HOTĂRĂȘTE

Art. 1. Se avizează Raportul de activitate și descărcarea de gestiune al administratorilor societății Salina Turda S.A., și al directorului general pentru exercițiul financiar 2023.

SOCIETATEA SALINA TURDA S.A.

Președintele Consiliului de Administrație

Dragoș Mihai Filip

SALINA TURDA SA
ALEEA DURGAULUI NR.7
TURDA, JUD. CLUJ
CUI: 26128977, J12/1992/2009

Raportul Administratorilor

Societatea SALINA TURDA SA, cu sediul in Turda , Aleea Durgaului nr.7, inregistrata la Registrul Comertului Cluj sub nr. J12/1992/2009, cod unic de inregistrare RO 26128977, are ca obiect principal de activitate "Gestionarea monumentelor, clădirilor istorice și a altor obiective de interes turistic"-cod CAEN 9103

Societatea s-a înființat în 21.10.2009, s-a dezvoltat în permanență, ajungând ca la finele anului 2023 să înregistreze o cifră de afaceri in suma de 38.869.315 lei, un profit net in suma de 7.444.785 lei și un număr de 136 angajați. Societatea va continua să funcționeze și în anul 2024.

În conformitate cu Legea Contabilității 82/1991 republicată, cu modificările și completările ulterioare și cu Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate aprobate prin OMFP 1.802/2014, situațiile financiare ale societății Salina Turda SA au fost întocmite în conformitate cu prevederile legale.

Prin prezentul raport declarăm că situațiile financiare întocmite la 31 decembrie 2023, la care face referire prezentul raport, au fost întocmite având la bază principiul continuității activității și faptul că posturile înscrise în bilanț corespund cu datele înregistrate în contabilitate.

I. Principalele posturi bilantiere la 31.12.2023 :

Nr. crt.	SITUAȚIE PATRIMONIALĂ	Solduri - RON	
		31.12.2022	31.12.2023
1	ACTIVE IMOBILIZATE	13.507.343	14.448.466
2	ACTIVE CIRCULANTE	19.689.595	24.380.137
3	CHELTUIELI IN AVANS	188.921	30.054
4	DATORII CU SCADENTA SUB 1 AN	2.583.379	9.832.146
5	DATORII CU SCADENTA DE PESTE 1 AN	1.370.567	0
6	PROVIZIOANE	323.610	641.227
7	CAPITALURI PROPRII	29.108.303	28.385.284

Activul total al societății, la 31.12.2023, este în sumă totală de **38.858.657 lei** și are următoarele componente:

1) Activele imobilizate, în sumă totală de **14.448.466 lei**, reprezintă 37,18 %, din activul total, având următoarea componență:

- Imobilizări necorporale: 183.806 lei
- Imobilizări corporale, din care : 14.264.160 lei
 - terenuri și construcții 10.101.137 lei
 - instal. tehn. și mașini 884.705 lei
 - alte instal., utilaje și mobilier 770.654 lei
 - imobilizări corporale în curs 2.507.664 lei
- Imobilizări financiare: 500 lei

În cursul anului 2023 s-au casat mijloace fixe, în valoare de 120.763 lei.

2) Activele circulante, în sumă totală de **24.380.137 lei**, reprezintă 62,74% din totalul activului și se compune din:

- Stocuri: 2.097.525 lei
- Creanțe nete: 340.283 lei
- Disponibilități bănești: 21.942.329 lei

Stocurile înregistrate, în suma totală de **2.097.525 lei**, sunt alcătuite din :

- materii prime, mat. consum., ambalaje : 103.243 lei
- stocuri de marfă : 1.970.079 lei
- avansuri pentru cumpărare de stocuri : 24.203 lei

Creanțele în suma brută au valoarea de **755.767 lei** și se compun din :

CREANTE (în sume brute)	Sold la 31.12.2022
0	1
Total, din care :	755.767
Furnizori debitori	27.986
Clienți	380.684
Alte creanțe în legătură cu personalul	330
Alte creanțe sociale-concedii medicale	155.124
Alte creanțe în legătură cu bugetul de stat (TVA)	126.305
TVA neexigibil la achiziții	28.575
Debitori diverși	6.709
Chelt. înreg. în avans	30.054

Creantele nete sunt in suma de 340.283 lei, deoarece s-au inregistrat ajustari - deprecieri creante-clienti in suma de 361.227 lei , s-au platit avansuri pentru stocuri in suma de 24.203 lei si s-au inregistrat cheltuieli in avans in suma de 30.054 lei.

Disponibilitatile banesti, in suma totala de **21.942.329 lei**, se compun din:

- depozite bancare	20.500.000 lei
- conturi curente la banci	984.338 lei
- sume in curs de decontare	223.042 lei
- casa	231.996 lei
- alte valori	2.953 lei

In urma negocierilor purtate cu reprezentantii bancilor, pentru depozitele constituite la **banci** , in perioada 01.01.2023-31.12.2023 , societatea a incasat **dobanzi in suma totala de 1.237.786 lei**.

3) Cheltuieli in avans in suma de **30.054 lei**

Pasivul total al societății la 31.12.2023 , in suma de **38.858.657 lei** , prezintă următoarea structură:

➤ Datorii cu termen sub 1 an:	9.832.146 lei
➤ Datorii cu termen peste 1 an :	0 lei
➤ Provizioane de risc :	641.227 lei
➤ Capital subscris și vărsat:	107.500 lei
➤ Rezerve din reevaluare :	26.572 lei
➤ Rezerve :	22.760.553 lei
➤ Rezultat reportat :	- 1.954.126 lei
➤ Profit an 2023 :	7.444.785 lei

Datoriile societatii cu scadenta sub 1 an , se compun din :

DATORII	Sold 31.12.2023
TOTAL, din care:	9.832.146
Furnizori	7.681.995
Cienti creditor	12.340
Drepturi de personal	290.525
Retineri (popriri+garantii gest.)	490.874
Contributii la buget asigurari sociale	334.594
Buget de stat	939.847
Buget local	1.913
Fonduri speciale	10.296
Creditori diversi	68.659
Decontari din op.in curs	1.103

La data de 31.12.2023, societatea Salina Turda SA nu are datorii cu scadenta peste un an, deoarece creditul de investitii, contractat de la CEC Bank, pentru investiția „ Amenajare Complex Balnear Potaissa”, a fost achitat integral, in avans, in anul 2023.

II. Structura contului de profit și pierdere

Nr. crt.	ACTIVITATEA	Rezultate - RON		Evoluție
		31.12.2022	31.12.2023	
1	CIFRA DE AFACERI	34.060.610	38.869.315	4.808.705
2	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	30.697	27.315	- 3.382
	Total venituri din exploatare	34.091.307	38.896.630	4.805.323
3	VENITURI FINANCIARE	598.088	1.237.888	639.800
	Venituri totale	34.689.395	40.134.518	5.445.123
4	CHELTUIELI DE EXPLOATARE	19.902.437	31.241.958	11.339.521
5	CHELTUIELI FINANCIARE	280.112	59.329	-220.783
	Cheltuieli totale	20.182.549	31.301.287	11.118.738
6	PROFIT BRUT	14.506.846	8.833.231	-5.673.615
7	IMPOZIT PE PROFIT	1.901.284	1.388.446	-512.838
8	IMPOZIT SPECIFIC	6.184	0	-6.184
9	PROFIT NET	12.599.378	7.444.785	-5.154.593

A) In anul 2023, societatea a inregistrat o cifra de afaceri neta in suma totala de 38.869.315 lei, mai mare cu suma de 4.808.705 lei decat in anul 2022 lei, inregistrand o crestere cu 14,12% fata de cifra de afaceri aferenta anului 2022.

Veniturile din exploatare inregistrate in anul 2023, in suma de **38.896.630 lei** , sunt mai mari decat in anul 2022, cu suma de 4.805.323 lei si au urmatoarea structura :

1. Venituri din servicii turism : 32.233.896 lei

-Salina	:	28.861.229 lei
-Bazin	:	259.379 lei
-Centru SPA	:	1.004.317 lei
-Strand Durgau	:	512.447 lei
-Hotel Potaissa	:	1.596.524 lei

2. Venituri din parcare si alte act.: 914.729 lei

-Salina	:	854.432 lei
-Bazin	:	53.124 lei
-Hotel Potaissa	:	7.173 lei

3. Venituri din vanz. marfuri : 4.393.434 lei

-Salina	:	3.998.345 lei
-Centru SPA	:	69.746 lei
-Strand Durgau	:	132.379 lei
-Hotel Potaissa	:	192.964 lei

4. Venituri din alimentatie publica : 1.327.256 lei

-Salina	:	80.069 lei
- Bazin	:	-
-Centru SPA	:	-
-Strand Durgau	:	24.397 lei
-Hotel Potaissa	:	1.222.790 lei

5. Alte venituri din exploatare : 27.315 lei

Veniturile societatii au crescut semnificativ in anul 2023 fata de anul 2022, datorita cresterii numarului de turisti care au vizitat Salina si celelalte obiective ale societatii.

Astfel , in anul 2023 Salina Turda a fost vizitata de 601.627 turisti, fata de 527.874 turisti in anul 2022.

Practic numarul total de turisti in anul 2023, a crescut cu 14% fata de numarul de turisti ce au vizitat Salina Turda in anul 2022.

Veniturile din turism (taxa de vizitare salina, taxa activităţi divertisment subteran, taxa acces bazin ,strand si centru SPA, cazare Hotel Potaissa) detin ponderea covârşitoare de 82,93 % din cifra de afaceri , fiind urmate de veniturile din vânzarea de marfă 11,30 % , veniturile din taxa parcare si alte act. 2,35 %, venituri din alimentatia publica 3,41%.

B) In cursul anului 2023, societatea a inregistrat **cheltuieli de exploatare** in suma totala de **31.241.958 lei** , mai mari decat in anul 2022 cu suma de 11.339.521 lei, adica 56,98%, din care :

Cheltuieli cu bunuri si servicii, din care: 16.374.417 lei

-cheltuieli privind stocurile (mat.consumab., ob.inv., utilitati, marfa) 5.911.076 lei
-cheltuieli cu serviciile executate de terti(intretinere si reparatii, Redevante si chirii, prime de asigurare ,reclama si publicitate, deplasari, servicii bancare, posta si telecomunicatii, alte servicii) 10.463.341 lei

Cheltuieli cu impozite si taxe : 565.299 lei

Cheltuieli cu personalul, din care : 10.643.817 lei

-cheltuieli cu salariile 9.166.048 lei
-bonusuri (tichete de masa) 1.036.303 lei
-cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala 441.466 lei

Alte cheltuieli de exploatare : 2.245.993 lei

Cheltuieli cu amortizarea : 1.055.518 lei

Ajustari privind activele circulante : 39.297 lei

Ajustari privind provizioanele : 317.617 lei

Profit din exploatare : 7.654.672 lei

În totalul cheltuielilor de exploatare, ponderea principală o deţin cheltuielile cu personalul 43,54 %, fiind urmate de cheltuielile cu bunuri si servicii 38,90%, alte cheltuieli 9,19%, amortizare 4,31%, impozite si taxe 2,60% si altele 1,46%.

Prin urmare, la data de 31.12.2023, societatea a inregistrat un profit din exploatare in suma de 14.447.981 lei, in crestere fata de anul 2022, cu suma de 259.111 lei.

B) Venituri financiare : 1.237.888 lei

Cheltuieli financiare : 59.329 lei

Rezultat financiar : +1.178.559 lei

Veniturile financiare înregistrate în anul 2023 sunt rezultatul plasării disponibilităților bănești în depozite la termen , overnight , precum și diferențe de curs valutar.

Cheltuielile financiare cuprind dobânzile aferente creditului de investiții și diferențe de curs valutar. Acestea au înregistrat o scădere semnificativă față de anul 2022, datorită rambursării integrale, în avans, a creditului de investiții, contractat la CEC Bank.

III. Structura impozitelor

La 31.12.2023 , Societatea Salina Turda S.A. înregistrează următoarele datorii către bugetul de stat, bugetul asigurărilor sociale și bugetul local, reflectate în bilanțul de verificare:

- Bugetul asig. sociale	334.594 lei
- Bugetul de stat	939.847 lei
- Bugetul local	1.913 lei
- Fonduri speciale.....	10.296 lei

IV. Analiza principalilor indicatori economico-financiar

1. Indicatori de lichiditate

a) Indicatorul lichidității curente:

Active curente	24.410.191
ILC = $\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}}$	$= \frac{24.410.191}{9.832.146} = 2,48$
Datorii curente	9.832.146

b) Indicatorul lichidității imediate:

Active curente-Stocuri	22.312.666
ILI = $\frac{\text{Active curente-Stocuri}}{\text{Datorii curente}}$	$= \frac{22.312.666}{9.832.146} = 2,26$
Datorii curente	9.832.146

Indicatorii de lichiditate indică faptul că societatea are o lichiditate bună (recomandat este ca valoarea să fie mai mare de 2), reușind să-și acopere datoriile curente din activele curente .

2. Indicatori de risc

a) Indicatorul gradului de îndatorare

Capital împrum.	0
IGP = $\frac{\text{Capital împrum.}}{\text{Capital propriu}} * 100$	$= \frac{0}{28.385.284} * 100 = 0$
Capital propriu	28.385.284

b) Indicator privind acoperirea dobanzilor : Nu este cazul.

Gradul de indatorare este 0, deoarece la data de 31.12.2023 societatea Salina Turda SA nu are credite angajate la banci.

3. Indicatorii de profitabilitate

a) Rata profitului brut

$$\text{RPB} = \frac{\text{Profit brut}}{\text{Cifra de afaceri}} * 100 = \frac{8.833.231}{38.869.315} * 100 = 22,73\%$$

b) Rata profitului net

$$\text{RPN} = \frac{\text{Profit net}}{\text{Cifra de afaceri}} * 100 = \frac{7.444.785}{38.869.315} * 100 = 19,15\%$$

c) Rentabilitatea capitalului propriu

$$\text{RCA} = \frac{\text{Profit net}}{\text{Capitaluri proprii}} * 100 = \frac{7.444.785}{28.385.284} * 100 = 26,23\%$$

d) Solvabilitatea

$$\text{S} = \frac{\text{Capitaluri proprii}}{\text{Total pasive}} * 100 = \frac{28.385.284}{38.858.657} * 100 = 73,05\%$$

In cadrul Societatii SALINA TURDA SA , Controlul intern contabil si financiar vizeaza asigurarea:

- conformitatii informatiilor contabile si financiare publicate, cu regulile aplicabile acestora;
- aplicarii instructiunilor elaborate de conducere in legatura cu aceste informatii;
- protejarii activelor;
- prevenirii si detectarii fraudelor si neregulilor contabile și financiare;

- fiabilitatii informatiilor difuzate si utilizate la nivel intern in scop de control, in masura in care ele contribuie la elaborarea de informatii contabile si financiare publicate;
- fiabilitatii situatiilor financiare anuale publicate si a altor informatii comunicate pietei.

Societatea are organizata activitatea de Control financiar preventiv , prin numirea prin decizia directorului general a unei persoane cu atributii de CFP in fisa de post .

De asemenea , prin decizia directorului general a fost numita o persoana responsabila de organizarea si functionarea Controlului financiar de gestiune .

Activitatea societatii privind managementul riscului priveste riscul de credit, riscul de lichiditate, de cash-flow, riscul de piata, riscul de calitate, riscuri financiare etc.

La data de 31.12.2023 , societatea Salina Turda SA nu are credite angajate la banci.

Indicatorii de lichiditate indica faptul că societatea are o lichiditate bună (recomandat este ca valoarea să fie mai mare de 2), reușind să-și acopere datoriile curente din activele curente .

Acest lucru se explica prin faptul ca riscul de lichiditate si riscul de cash-flow este gestionat prin urmarirea continua a incasarilor si platilor conform contractelor si programarea fluxurilor de trezorerie.

Datorita numarului foarte mare de clienti , nu exista dependenta comerciala de un anumit client.Cresterea numarului de clienti este monitorizata de conducerea executiva a societatii si este determinata in special de activitatea compartimentului de marketing.

Tinand cont de faptul ca, in general , incasarea contravalorii serviciilor prestate se face la momentul prestarii serviciilor ,iar operatiunile de plati sunt strict supravegheate de conducerea executiva a societatii, putem aprecia ca riscul de cash-flow este scazut.

Societatea este supusa urmatoarelor riscuri financiare:

Riscul ratei dobanzii.

Societatea nu este expusa la riscul de fluctuatie a dobanzilor deoarece nu are credite angajate la banci.

Riscul variatiilor de curs valutar.

Societatea nu inregistreaza venituri in alta moneda decat moneda functionala (RON). Prin urmare , veniturile nu sunt expuse fluctuatiei cursului de schimb RON vs EUR.

Riscul de credit comercial .

In general , societatea incaseaza contravaloarea serviciilor prestate , la momentul prestarii serviciilor. In cazul veniturilor incasate la termen , conform contractelor incheiate , creantele sunt monitorizate permanent, avand ca rezultat o expunere nesemnificativa a societatii la riscul unor creante neincasabile.

Pe baza raportului prezentat, a situațiilor financiare și a notelor explicative aferente, propunem spre aprobare Adunării Generale a Acționarilor Societății Salina Turda SA, bilanțul contabil, contul de profit și pierdere, datele informative, situația activelor imobilizate, a amortizării activelor imobilizate și situația ajustărilor pentru depreciere, la data de 31.12.2023, precum și **repartizarea profitului net aferent anului 2023**, după cum urmează :

DESTINATIE	SUMA
PROFIT NET DE REPARTIZAT AFERENT ANULUI 2023	7.444.785
-Rezerva legala	0
-Alte rezerve reprezentand facilitati fiscale prevazute de lege	204.948
-Acoperire pierderi contabile din anii precedenti	1.954.126
-Alte repartizari prevazute de lege	0
-Participarea salariatilor la profit	0
-Minim 50% varsaminte la bugetul local	2.642.856
-alte repartizari (alte rezerve- surse proprii de finantare)	2.642.855

La repartizarea profitului net s-a ținut cont de Ordonanța nr.64/30.08.2001, care prevede că profitul contabil rămas după deducerea impozitului pe profit, se repartizează la alte rezerve reprezentând facilități fiscale, la acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți, iar diferența se repartizează minimum 50% ca dividende. Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la lit. a)-f) alin.1 din art.1 din OG. nr. 64/2001 se repartizează la alte rezerve și constituie sursa proprie de finanțare.

Mentionăm că pierderea contabilă din anii precedenți a rezultat în urma înregistrării în contul 1174-rezultat reportat, a cheltuielilor cu impozitul pe profit suplimentar, rezultat în urma raportului Curtii de Conturi.

Presedinte

Consiliul de Administratie

Filip Dragos,

Salina Turda SA

Raport privind situația economico-financiară a Societății SALINA TURDA SA la data de 31.12.2023

In anul 2023, societatea SALINA TURDA SA si-a desfasurat activitatea in 5 centre de profit, dupa cum urmeaza :

- Salina Turda , Aleea Durgaului nr.7- sediul societății ;
- Bazinul de inot didactic , str. Stadionului FN;
- Centrul SPA , str.Republicii nr.6A;
- Hotelul Potaissa Turda , str.Republicii nr.6.
- Strandul Durgau , Aleea Durgaului nr.4, care a functionat in perioada 17.07.2023- 17.09.2023, avand activitate sezoniera , in perioada de vara.

Structura contului de profit și pierdere la 31.12.2023 fata de 31.12.2022, este urmatoarea :

Nr. crt.	ACTIVITATEA	Evolutie		
		31.12.2022	31.12.2023	2023/2022 %
1	CIFRA DE AFACERI	34,060,610	38,869,315	114.12
2	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	30,697	27,315	88.98
3	TOTAL VENITURI DIN EXPLOATARE	34,091,307	38,896,630	114.10
4	VENITURI FINANCIARE	598,088	1,237,888	206.97
5	Venituri totale	34,689,395	40,134,518	115.70
6	CHELTUIELI DE EXPLOATARE	19,902,437	31,241,958	156.98
7	CHELTUIELI FINANCIARE	280,112	59,329	21.18
8	Cheltuieli totale	20,182,549	31,301,287	155.09
9	Rezultat brut	14,506,846	8,833,231	60.89
10	Impozit pe profit+specific	1,907,468	1,388,446	72.79
11	Rezultat net	12,599,378	7,444,785	59.09

A) Activitatea de exploatare

A) In anul 2023, societatea a inregistrat o cifra de afaceri neta in suma totala de 38.869.315 lei, inregistrand o crestere cu 14,12% fata de cifra de afaceri aferenta anului 2022.

Veniturile din exploatare inregistrate in anul 2023, **in suma de 38.896.630 lei**, sunt mai mari cu 14,10% fata de anul 2022 si au urmatoarea structura :

	31.12.2022	31.12.2023
1. Venituri din alim publica , dc:	1.393.192	1.327.255
- Salina	67.301	80.068
- Bazin	-	-

-Centru SPA	:	-	
-Strand Durgau	:	103.763	24.397
-Hotel Potaissa	:	1.222.128	1.222.790
2. Venituri din servicii turism, d.c. :		28.305.243	32.233.895
-Salina	:	25.047.896	28.861.228
-Bazin	:	186.562	259.379
-Centru SPA	:	1.062.526	1.004.317
-Strand Durgau	:	415.581	512.447
-Hotel Potaissa	:	1.592.678	1.596.524
3. Venituri din inchirieri , parcare : si alte venituri		831.689	914.730
4. Venituri din vanzari marfuri, d.c. :		3.430.798	4.393.435
-Salina	:	3.036.778	3.998.346
-Bazin	:	143	-
-Centru SPA	:	81.279	69.746
-Strand Durgau	:	111.796	132.379
-Hotel Potaissa	:	200.802	192.964
5. Alte venituri de exploatare :		30.697	27.315
6. Subventii :		99.688	-

Veniturile societatii au crescut semnificativ in anul 2023 fata de anul 2022, datorita cresterii numarului de turisti care au vizitat Salina si celelalte puncte de lucru, precum si datorita majorarii tarifelor de intrare la Bazinul de inot didactic, incepand cu 18.05.2022, precum si la Salina si Complex Balnear Potaissa, incepand cu data de 15.06.2022.

Situatia numarului de turisti care au vizitat Salina Turda in anul 2023, comparativ cu anul 2022, este urmatoarea:

An	Nr. total de turisti, din care:	Turisti romani	Turisti straini	% Turisti straini
2022	527.853	356.466	171.387	32,47%
2023	601.627	376.962	224.665	37,34%
% 2023/2022	113,98%	105,75%	131,09%	

Practic numarul total de turisti in anul 2023, a crescut cu 13,98% fata de numarul total de turisti ce au vizitat Salina Turda in anul 2022.

In cursul anului 2023, societatea a nu a primit subventii de la stat.

Veniturile din turism (taxa de vizitare salina, taxa activităţi divertisment subteran, taxa acces bazin ,strand si centru SPA, cazare Hotel Potaissa) detin ponderea covârşitoare de 82,93 % din cifra de afaceri , fiind urmate de veniturile din vânzarea de marfă 11,30% , venituri din alimentatia publica 3,41% si alte venituri 2,36%.

B) In cursul anului 2023, societatea a inregistrat **cheltuieli de exploatare** in suma totala de **31.241.958 lei** , mai mari decat in anul 2022 cu 57%, dupa cum urmeaza :

	31.12.2022	31.12.2023
-salina	13.019.721	23.246.303
-bazin	952.910	1.350.181
-centrul SPA	1.941.181	2.201.422
-strand	426.961	669.657
-hotel	3.561.664	3.774.395
Total	19.902.437	31.241.958

Cresterea cheltuielilor de exploatare, fata de anul 2022, provine din:

-cresterea semnificativa a redeventei pentru bunurile primite in administrare de la Municipiul Turda;

-cresterea cheltuielilor cu bunuri si servicii ,cum ar fi: cheltuieli cu materiale consumabile si marfuri, generate de cresterea veniturilor fata de anul 2022,precum si cheltuieli cu obiectele de inventar , energie si apa, intretinere si reparatii, reclama si publicitate, deplasari, alte cheltuieli executate de terti;

-cheltuieli cu personalul, conform Contractului colectiv de munca incheiat la nivelul societatii.

Mentionam ca majorarea cheltuielilor are la baza cresterea semnificativa a preturilor pentru produse si servicii, in general, in anul 2023.

	Salina	Bazin	Centru SPA	Strand Durgau	Hotel	Total
Rezultat din exploatare la 31.12.2022	15,891,921	-671,710	-797,376	204,179	-438,144	14,188,870
Rezultat din exploatare la 31.12.2023	10,573,748	-1,037,678	-1,127,359	-434	-753,605	7,654,672
Evolutie rezultat din exploatare la 31.12.2023 fata de 31.12.2022	-5,318,173	-365,968	-329,983	-204,613	-315,461	-6,534,198

Din datele prezentate rezulta ca la data de 31.12.2023, societatea a inregistrat un profit din exploatare in suma de 7.654.672 lei, mai mic decat in anul 2022 cu suma de 6.534.198 lei, datorita cresterii redeventei aferenta bunurilor primite in administrare. Mentionam ca redeventa stabilita de Consiliul Local al Municipiului Turda pentru anul 2023 a fost in suma de 6.841.669 lei, in timp ce pentru anul 2022 a fost in suma de 65.732 lei.

C) Activitatea financiara

31.12.2022	Salina	Bazin	Centru SPA	Strand Durgau	Hotel	Total
Venituri financiare	598,088					598,088
Cheltuieli financiare	3,331		170,497		106,284	280,112
Rezultat financiar	594,757	0	-170,497	0	106,284	317,976

31.12.2023	Salina	Bazin	Centru SPA	Strand Durgau	Hotel	Total
Venituri financiare	1,237,888					1,237,888
Cheltuieli financiare	3,058		34,663		21,608	59,329
Rezultat financiar	1,234,830	0	-34,663	0	-21,608	1,178,559

Evolutie Rezultat financiar la 31.12.2023 fata de 31.12.2022						
	640,073	0	135,834	0	84,676	860,583

Veniturile financiare inregistrate in anul 2023 sunt rezultatul plasării disponibilităților bănești în depozite la termen de 3 , 6 si 9 luni , precum si diferente de curs valutar.

Cheltuielile financiare cuprind dobanzile aferente creditului de investitii si diferente de curs valutar. Acestea sunt in scadere fata de anul 2022, deoarece creditul a fost rambursat integral, in avans, in luna iunie 2023.

CONCLUZIE

Veniturile totale inregistrate de societate in anul 2023, in suma de 40.134.518 lei sunt mai mari cu 5.445.123 lei fata de anul 2022, iar cheltuielile totale inregistrate de societate la 31.12.2023, in suma de 31.301.287 lei sunt mai mari cu 11.118.738 lei fata de anul 2022.

Astfel, la data de 31.12.2023, societatea a inregistrat un profit brut in suma de 8.833.231 lei, mai mic cu 5.673.615 lei fata de profitul brut inregistrat la 31.12.2022, in suma de 14.506.846 lei, in conditiile in care redeventa pentru bunurile primite in administrare este mai mare cu suma de 6.775.937 lei, fata de anul 2022.

31.12.2022	Salina	Bazin	Centru SPA	Strand Durgau	Hotel	Total
Venituri totale	29,509,730	281,200	1,143,805	631,140	3,123,520	34,689,395
Cheltuieli totale	13,023,052	952,910	2,111,678	426,961	3,667,948	20,182,549
Rezultat brut	16,486,678	-671,710	-967,873	204,179	-544,428	14,506,846

31.12.2023	Salina	Bazin	Centru SPA	Strand Durgau	Hotel	Total
Venituri totale	35,057,939	312,503	1,074,063	669,223	3,020,790	40,134,518
Cheltuieli totale	23,249,361	1,350,181	2,236,085	669,657	3,796,003	31,301,287
Rezultat brut	11,808,578	-1,037,678	-1,162,022	-434	-775,213	8,833,231

Evolutie Rezultat brut la 31.12.2023 fata de 31.12.2022	-4,678,100	-365,968	-194,149	204,613	-230,785	-5,673,615
--	------------	----------	----------	---------	----------	------------

In ceea ce priveste incadrarea in bugetul de venituri si cheltuieli aprobat pentru anul 2023, mentionam urmatoarele :

1. Veniturile totale inregistrate la data de 31.12.2023, sunt in suma de 40.135 mii lei, mai mari cu 5,76 % decat veniturile prognozate a se realiza in anul 2023, la ultima rectificare bugetara, in suma de 37.950 mii lei.
2. Cheltuielile totale inregistrate la data de 31.12.2023, in suma de 31.302 mii lei, reprezinta 95,99% din cheltuielile totale aprobate pentru anul 2023, la ultima rectificare bugetara, in suma de 32.609 mii lei.
3. Profitul brut inregistrat la 31.12.2023, in suma de 8.833 mii lei, este mai mare cu suma de 3.492 mii lei decat profitul brut estimat in BVC , in suma de 5.341 mii lei, inregistrand o crestere cu 65,38%.

Director general ,

Duma Ada Cristina

Sef Serviciu Financiar Contabil,

Hanc Adriana

CL

ANEXA NR. 4



G5 CONSULTING SRL

SALINA TURDA S.A.
TURDA

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

31 DECEMBRIE 2023

Comitetul de Audit
SALINA TURDA S.A.
Turda

G5 CONSULTING SRL
Înscrisă în Registrul Public Electronic al
Autorității pentru Supravegherea Publică a Activității de Audit Statutar cu numărul FA223

Sediu: Dej, str. A. Russo, nr. 24/2
T./F. +40 264 214434

Punct de lucru: Cluj-Napoca, str. Horea 6/15
T./F. +40 264 4336TT

email: office.g500@yahoo.com
web: www.proceduraaudit.ro

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către,

Accionarii Companiei **SALINA TURDA S.A.**

Opinie fără rezerve

Am auditat situațiile financiare ale companiei **SALINA TURDA S.A.** („Societatea”), cu sediul social în Turda, str. Aleea Durgaului, nr. 7, identificată prin cod unic de identificare 26128977, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2023 și contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalurilor proprii și situația fluxurilor de trezorerie aferente exercițiului încheiat la data respectivă, și notele la situațiile financiare, inclusiv unsumar al politicilor contabile semnificative.

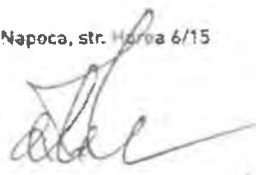
Situațiile financiare individuale menționate se referă la:

1. Total active:	38.858.657 lei
2. Total capitaluri proprii:	28.385.284 lei
3. Rezultatul exercițiului financiar - Profit:	7.444.785 lei

În opinia noastră, situațiile financiare anexate prezintă fidel, sub toate aspectele semnificative poziția financiară a Societății la data de 31 decembrie 2023, și performanța sa financiară și fluxurile sale de trezorerie aferente exercițiului încheiat la data respectivă, în conformitate cu Ordinul nr. 1802 din 29 decembrie 2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate și cerințele cuprinse în Legea nr. 82/1991.

Baza pentru opinie

Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (ISA-uri), Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului și al Consiliului European (în cele ce urmează „Regulamentul”) și Legea 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 SALINATURDA S.A., conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etica pentru Contabili (codul IESBA), conform cerințelor etice care sunt

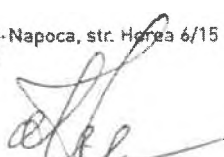


<p>Practic numarul total de turisti in anul 2023, a crescut cu 14% fata de numarul de turisti ce au vizitat Salina Turda in anul 2022.</p> <p>Veniturile din turism detin ponderea covârșitoare de 82,93 % din cifra de afaceri , fiind urmate de veniturile din vânzarea de marfă 11,30 % , veniturile din taxa parcare si alte act. 2,35 % , venituri din alimentatia publica 3,41%.</p> <p>Informații cu privire la recunoașterea veniturilor sunt prezentate în nota 4 "Analiza rezultatului din exploatare" și nota 6 "Principii ,politici și metode contabile" din notele la situațiile financiare individuale anexate.</p> <p>Aceste venituri sunt semnificative în contextul rezultatului exercițiului financiar, motiv pentru care sunt importante pentru auditul nostru și recunoașterea lor este considerată un aspect cheie.</p>	<ul style="list-style-type: none"> ▪ am solicitat și analizat o situație a veniturilor pe cele 5 centre de profit și anume: Salina – cu 3 puncte de lucru, hotelul și restaurantul, centrul spa, bazinul de înot didactic și ștrandul Durgău. Ponderea veniturilor turistice este realizată de salină. Principalele servicii care generează cifra de afaceri sunt: taxa de vizitare salina, taxă activități divertisment subteran, taxă acces bazin, ștrand, centru spa, cazare; ▪ am solicitat și verificat prin eșantionare documentele care stau la baza înregistrării veniturilor în contabilitate. Încasarea contravalorii serviciilor prestate se face în mare măsura la momentul prestării acestora prin numerar sau card. ▪ am verificat corecta întocmire a notelor contabile; ▪ am verificat dacă veniturile din prestări servicii s-au înregistrat în contabilitate la data realizării lor, conform documentelor justificative; ▪ am verificat respectarea principiului independenței exercițiului; ▪ am analizat evolutia veniturilor pe segmente de activitate; ▪ am analizat principalii indicatori economico-financiari, constatându-se valori peste cele recomandate datorate în principal încasării la momentul prestării serviciilor în numerar sau card, în special în ce privește lichiditatea curentă și lichiditatea imediată. ▪ am verificat reflectarea lor în contul de profit și pierdere și prezentarea în notele la situațiile financiare individuale anexate.
--	--

Am tratat aceste aspecte cheie de audit printr-o testare corespunzătoare și prin extinderea investigațiilor asupra temelor prezentate, prin discuții cu managementul și cu departamentul financiar-contabil.

Alte informații

Conducerea este responsabilă pentru alte informații. Acele alte informații cuprind informațiile cu privire la raportul administratorilor.



Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea raportului administratorilor în conformitate cu cerințele Ordinului nr. 1802 din 29 decembrie 2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, Anexa 1, capitolul 7, punctele 489-492⁶, care să nu conțină denaturări semnificative și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea raportului administratorilor care să nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii.

Raportul administratorilor nu face parte din situațiile financiare individuale.

Opinia noastră asupra situațiilor financiare individuale nu acoperă raportul administratorilor.

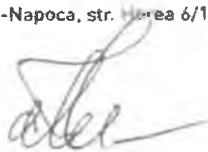
În legătură cu auditul nostru privind situațiile financiare individuale, noi am citit raportul administratorilor anexat situațiilor financiare individuale și raportăm că:

- a) în raportul administratorilor nu am identificat informații care să nu fie consecvente, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare individuale anexate.
- b) raportul administratorilor identificat mai sus include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de Ordinul 1802/2014, capitolul 7, punctele 489-492⁶;
- c) în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiilor financiare individuale pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2023 cu privire la SALINA TURDA S.A. și la mediul acesteia, nu am identificat informații incluse în raportul administratorilor care să fie eronate semnificativ.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare

Conducerea este responsabilă pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare în conformitate cu Ordinul nr. 1802 din 29 decembrie 2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu Ordinul nr. 5394 din 15 decembrie 2023 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor anuale ale operatorilor economici și cerințele cuprinse în Legea nr. 82/1991 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.

În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru apreciere capacității Societății de a-și continua activitatea, prezentând, dacă este cazul, aspectele referitoare la continuitatea activității și utilizând contabilitatea pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.



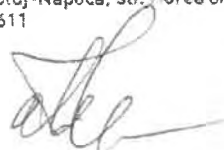
Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supraveghereaprosesului de raportare financiară al Societății.

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

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-urile 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.

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

- ✓ Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzată 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 Societății.
- ✓ 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 îndoeli semnificative privind capacitatea Societății 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 Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.
- ✓ Evaluăm prezentarea, structura și conținutul general al situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele de bază într-o manieră care realizează prezentarea fidelă.





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.

De asemenea, furnizăm persoanelor responsabile cu guvernanta o declarație că am respectat cerințele etice relevante privind independența și că le-am comunicat toate relațiile și alte aspecte despre care s-ar putea presupune, în mod rezonabil, că ne afectează independența și, acolo unde este cazul, măsurile de protecție aferente.

Dintre aspectele comunicate cu persoanele responsabile cu guvernanta, stabilim care sunt aspectele cele mai importante pentru auditul situațiilor financiare din perioada curentă și care reprezintă, prin urmare, aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte în raportul auditorului, cu excepția cazului în care legile sau reglementările interzic prezentarea publică a aspectului 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

În data de 01.08.2023 am fost numiti de Adunarea Generala a Actionarilor sa auditam situatiile financiare pentru SALINA TURDA S.A pentru exercitiile financiare pe ani 2023, 2024, 2025, 2026.

Confirmăm că:

- ~~Opinia noastră de audit este în concordanță cu raportul suplimentar prezentat~~ Opinia noastră de audit este în concordanță cu raportul suplimentar prezentat Comitetului de Audit al Societății, pe care l-am emis 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 Societate **serviciile non audit** interzise, menționate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014.

Alte aspecte

Acest raport al auditorului independent este adresat exclusiv acționarilor Societății, în ansamblu. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta acționarilor Societății acele aspecte pe care trebuie să le raportăm într-un raport de audit financiar, și nu în alte scopuri. În măsura permisă de lege, nu acceptăm și nu ne asumăm responsabilitatea decât față de Societate și de acționarii acesteia, în ansamblu, pentru auditul nostru, pentru acest raport sau pentru opinia formată.

Cluj-Napoca, 04.10.2024

Partenerul de misiune al auditului care a întocmit acest raport al auditorului independent este:

MAN Gheorghe Alexandru, auditor financiar

Înscris în Registrul Public Electronic al Autorității pentru Supravegherea Publică a Activității de Audit Statutar cu numărul AF1242

pentru și în numele G5 CONSULTING SRL

Înscrisă în Registrul Public Electronic al Autorității pentru Supravegherea Publică a Activității de Audit Statutar cu numărul FA223

Adresa auditorului:

G5 CONSULTING SRL
Reg. Com. J12/943/2002, RO 14650690
405200 Dej, str Alecu Russo nr. 24/2, jud. Cluj, Romania
Tel/Fax: +(40) 264 214434
Sediul secundar: Cluj-Napoca
Str. Horea nr. 6/14-15
Tel/fax: 0264 433611
Mobil +(40) 744 583031
Mail:office.g500@yahoo.com

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor Financiar: MAN
GHEORGHE-ALEXANDRU
Registrul Public Electronic AF1242