

# ANEXA NR. 7 LA HCL NR. 98/31.05.2023

## Nota 1 - Active imobilizate

Elemente de active	Valoarea bruta				Ajustari de valoare (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)			
	Sold la inceputul exercitiului financiar 01/01/2022	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar 31/12/2022	Sold la inceputul exercitiului financiar 01/01/2022	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar 31/12/2022
0	1	2	3	4 = 1+2-3	5	6	7	8 = 5+6-7
Imobilizari necorporale	166389				694			694
Mijloace fixe	7740627	418795	16886	8142536	1982926	357912	14863	2325975
Imobilizari in curs		374268	316339	57929				
Imobilizari financiare	274092	147200	5219	416073				
<b>Total</b>	<b>8181108</b>	<b>940263</b>	<b>338444</b>	<b>8782927</b>	<b>1983620</b>	<b>357912</b>		<b>2326669</b>

## Nota 2 - Provizioane

- lei -

Denumirea provizionului	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4 = 1+2-3
Nu e cazul				

## Nota 3 - Repartizarea profitului

- lei -

Destinatia profitului	Suma
Profit net de repartizat:	1.222.436,36
- rezerva legala	71265,91
- acoperirea pierderii contabile	
- dividende etc.	
Profit nerepartizat	1151170,45

## Nota 4 - Analiza rezultatului din exploatare

- lei -

Denumirea indicatorului	Exercitiul financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	5.301.983	6.750.617
2. Costul bunurilor vandute si serv.prestate (3+4+5)	4.517.393	5.557.596
3. Cheltuielile activitatii de baza	4.517.393	5.557.596
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare		
5. Cheltuielile indirecte de productie		
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	+784590.	1193.021
7. Cheltuielile de desfacere		
8. Cheltuieli generale de administratie		
9. Alte venituri din exploatare	109.288	215.451
10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)	893.878	1408.472



Creante	Sold la sfarsitul exercitiului financ. 31/12/2022	Termen de lichiditate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
0	1 = 2 + 3	2	3
I.Creante din active imobilizate			
II.Creante din active circulante:	39.107	39.107	
-Furnizori-debitori			
-Clienti	11.945	11.945	
-Creante personal			
-Impozit pe profit	3.184	3.184	
-Taxa pe valoarea adaugata			
-Alte creante	23978	23978	
-Debitori diversi			
III.Cheltuieli inregistrate in avans			
Total creante (I+II+III)	39.107	39.107	

Datorii	Sold la sfarsitul exerc. financiar 31/12/2022	Termen de exigibilitate		
		Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
0	1 = 2 + 3 + 4	2	3	4
I.Datorii financiare si asimilate				
II.Alte datorii:	1.297.426	1.297.426		
-Furnizori	202.649	202.649		
-Datorii cu personalul si asig.soc.	163.960	163.960		
-Impozit pe profit				
-Taxa pe valoarea adaugata	21.249	21.249		
-Alte datorii fata de stat/inst.publ.	329.905	329.905		
-Grupuri si alte conturi cu asociatii				
-Garantii	851.743		851.743	
-Avansuri	5617	5617		
Total datorii	1.575.123	723.380..	851.743	



## Nota 6 - Principii, politici și metode contabile

Evaluarea posturilor cuprinse în situația financiară simplificată întocmită la data de 31 decembrie 2022, a fost efectuată în conformitate cu principiile contabile prevăzute de Capitolul II, Secțiunea a II-a a Anexei la Ordinul MF nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile simplificată, armonizate cu directivele europene.

Imobilizarile corporale din patrimoniu au fost evaluate inițial la costul lor determinat potrivit regulilor de evaluare, în funcție de modalitatea de intrare în unitate.

Imobilizarile corporale sunt prezentate în bilanț la cost, mai puțin amortizarea cumulată aferentă depreciării. Amortizarea s-a stabilit prin aplicarea cotelor de amortizare asupra valorii de intrare.

Actiunile circulante au fost înregistrate în contabilitate la costul de achiziție.

Nu au fost efectuate cheltuieli și realizate venituri în perioada de raportare care privesc perioadele sau exercițiile următoare.

## Nota 7 - Participatii și surse de finanțare

Capitalul social subscris și versat la constituirea societății a fost de 4251913 lei.

Beneficiile și pierderile societății revin asociaților în cotele prevăzute în actul de constituire.

În timpul exercițiului financiar încheiat nu au fost rascumparate acțiuni.

De asemenea, societatea comercială nu a emis obligațiuni.

## Nota 8 - Informații privind salariații și administratorii

Conducerea executivă în anul 2022 a fost asigurată de doamna IVAN ELENA PRIN Decizie CA nr 39/22.12.2021, având contract nr 15/03.01.2022 pe o perioadă de 4 ani cu un salariu brut 12000 lei brut

Consiliul de administrație este format din 5 membrii neexecutivi, cu un salariu de 2280 lei și unul executiv, în persoana directorului societății.  
O În această perioadă societatea comercială nu a acordat avansuri sau credite administratorului.

Numărul mediu de salariați aferent exercițiului financiar a fost de 28.

Cheltuielile cu salariile plătite au fost de 2055405 lei

Cheltuielile cu asigurările sociale, șomaj și contribuțiile pentru pensii au fost de 66998 LEI.

## Nota 9 Calculul și analiza principalilor indicatori economico-financiar

1. Indicatori de lichiditate:

a) Indicatorul lichidității curente

$$\text{Indicatorul capitalului circulant} = \frac{\text{Active curente} \quad 2813173}{\text{Datorii curente} \quad 723380} = 3,88$$



b) Indicatorul lichidității imediate

$$\text{Indicatorul test acid} = \frac{\text{Active curente} - \text{Stocuri}}{\text{Datorii curente}} = \frac{2813173-849}{723380} = 3.88$$

2. Indicatori de risc:

a) Indicatorul gradului de îndatorare

$$\frac{\text{Capital împrumutat}}{\text{Capital propriu}} = \frac{0}{7655072} = 0$$

b) Indicatorul privind acoperirea dobânzilor

$$\frac{\text{Profit înainte de plată dobânzii și impozitului pe profit}}{\text{Cheltuieli cu dobânda}} = \frac{1425310}{0} = 0 \text{ mii lei de ori.}$$

3. Indicatori de gestiune

a) Viteza de rotație a debitelor-clienți

$$\frac{\text{Sold mediu clienți}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{133.566}{6.750.617} \times 365 = 7 \text{ zile.}$$

b) Viteza de rotație a creditelor-furnizori

$$\frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{119.419}{6.750.617} \times 365 = 6 \text{ zile.}$$

c) Viteza de rotație a activelor imobilizate

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{6.750.617}{6352790} = 1.06$$

d) Viteza de rotație a activelor totale

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{6.750.617}{9230195} = 0.73$$

4. Indicatori de profitabilitate

a) Rentabilitatea capitalului angajat

$$\frac{\text{Profit înainte de plată dobânzii și impozitului pe profit}}{\text{Capital angajat}} = \frac{1.425.310}{7655072} = 0.18$$

b) Marja brută din vânzări

$$\frac{\text{Profitul brut din vânzări}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{1.425.310}{6.750.617} \times 100 = 21.11 \%$$



Nota 10 - Alte informatii

Societatea este organizata sub forma de Societati comerciale cu capital integral de stat in baza Legii nr.31/1990. Are sediul in BUZAU, str.INDEPENDENTEI, nr.11

Durata de functionare a societatii este nedeterminata.

Obiectul principal de activitate il reprezinta

Inchirierea si subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau inchiriate.

Pentru terenurile pentru care exista incheiate contracte de cesiune cu autoritatea locala societatea a inregistrat pe cheltuieli in anul 2022 o redeventa de 764461 lei dreptul de administrare si reprezentare a societatii revine asociatilor.

Societatea comerciala nu are filiale, intreprinderi asociate si nu detine titluri de participare la alte societati.

Elementele de activ si de pasiv, veniturile si cheltuielile sunt exprimate in lei. In exercitiul financiar incheiat societatea a datorat si evidentiat impozit pe profit in suma de 202.883 lei.

In exercitiul financiar incheiat societatea nu a detinut bunuri inchiriate si nu are incheiate contracte de leasing financiar.

ADMINISTRATOR,  
Numele si prenumele  
IVAN ELBNA  
Semnatura,

Stampila unitatii,

INTOCMIT,  
Numele si prenumele  
S.C. EXCEL. CONTEX SRL  
Calitatea: PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE COCCAR  
Nr.de inregistrare in organismul profesional: 5508  
Semnatura

