**ADMINISTRAȚIA PATRIMONIULUI PROTOCOLULUI DE STAT**
**- REGIE AUTONOMĂ -**

# HOTĂRÂREA NR. 9
# din 29.05.2023

În baza prevederilor art. 10 din Hotărârea de Guvern nr. 60/2005, cu modificările si completările ulterioare, a atribuțiilor și competențelor prevăzute în Regulamentul de Organizare și Funcționare a Regiei Autonome „Administrația Patrimoniului Protocolului de Stat",

având în vedere materialele prezentate de conducerea executivă a R.A. - A.P.P.S., conducerea sucursalelor și compartimentele de specialitate, Consiliul de Administrație adoptă următoarea

## H O T Ă R Â R E :

**Articol unic.** Consiliul de Administrație a aprobat, în unanimitate, ca urmare a Notei de fundamentare nr. 104/24.05.2023 și a Raportului auditorului extern SC Societatea de Contabilitate, Expertixă și Consultanță Contabilă SOCECC, cu nr. 7552/22.05.2023, întocmit fără rezerve, situațiile financiare aferente anului 2022, cu mentiunea ca relitatea, corectitudinea si exactitatea datelor cuprinse in continutul situatiilor aparține conducerii executive a regiei și a sucursalelor, după cum urmează:

- Bilanț, Contul de Profit și Pierdere și anexe la Bilanț;
- Raportul auditorului extern și a Raportului administratorilor;
- Raportul Consiliului de Administrație;
- Executia BVC 2022.

**Răspund: Directorul general, Direcția Economică**

**PREȘEDINTE CONSILIU DE ADMINISTRAȚIE,**

**Marius GRĂJDAN**

**Secretar Consiliu de Administrație,**
**Angela OLOGEANU**

**APPS – RA**

**RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE**
**asupra activitatii desfasurate de RA APPS**
**in anul 2022 si asupra programului de activitate**
**pentru anul 2023**

Conform prevederilor HG nr. 60/2005 privind organizarea si functionarea RA APPS, art 17 din Regulamentul de organizare si functionare, ***dupa incheierea bilantului contabil anual si a contului de profit si pierdere, consiliul de administratie prezinta Secretariatului General al Guvernului un raport asupra activitatii desfasurate de regie in anul precedent si asupra programului de activitate pe anul in curs.***

Situatiile financiare aferente anului 2022 au fost transmise institutiei fiscale competente, iar BVC-ul anului 2023 a fost aprobat de Consiliul de administratie si prin Hotararea de Guvern nr.193/2023.

***Raportul scoate in evidenta cum s-au inchis situatiile financiare aferente anului 2022 precum si ce si-a propus regia pentru anul 2023, prin Bugetul de Venituri si Cheltuieli.***

Regia Autonoma – "Administraţia Patrimoniului Protocolului de Stat" (RA-APPS) este organizata si functioneaza potrivit HG nr. 60/2005 cu modificarile si completarile ulterioare, in scopul administrarii , pastrarii integritatii si protejarii bunurilor apartinand domeniului public al statului, destinate asigurarii serviciilor publice de interes national – de reprezentare si protocol pentru Senat, Camera Deputatilor, Administratia Prezidentiala, Guvern si Curtea Constitutionala – a bunurilor destinate asigurarii de servicii specifice pentru misiunile diplomatice, oficiile consulare, reprezentantele organizatiilor internationale interguvernamentale acreditate in Romania si pentru personalul acestora, precum si a bunurilor apartinand domeniului privat al statului, pe care le are in administrare. Regia Autonoma – "Administraţia Patrimoniului Protocolului de Stat" este persoana juridica si functioneaza pe baza de gestiune economica si autonomie financiara sub autoritatea Secretariatului General al Guvernului, care indeplineste atributiile legale prevazute pentru ministerul de resort.

Este inregistrata la Registrul Comertului sub nr. J40/234/1991, cod unic de inregistrare nr. 2351555 si atribut fiscal RO.

Potrivit prevederilor H.G. nr.265/2005, cu modificările şi completările aduse prin H.G. nr.1332/2007 şi a H.G. nr.1857/2006 R.A.-A.P.P.S. dispune de următoarea structură de organizare:

1. SAIFI (Sucursala pentru Administrarea si Intretinerea Fondului Imobiliar) - cu sediul în Bucureşti, Sector 2;
2. SRP Neptun - cu sediul în Neptun, Judeţul Constanţa;
3. SRP Triumf - cu sediul în Bucureşti, Sector 1;
4. SRP Sinaia - cu sediul în Sinaia, Judeţul Prahova;
5. SRP Victoria Cluj - cu sediul în Cluj-Napoca, Judeţul Cluj;
6. Activitate proprie RA APPS - cu sediul în Bucureşti, Sector 1

Obiectul de activitate al Sucursalelor de reprezentare şi protocol îl constituie în principal

administrarea, protecţia, întreţinerea şi conservarea bunurilor din domeniul public al statului prin care se realizează serviciile publice de interes naţional – de reprezentare şi protocol pentru Senat, Camera Deputaţilor, Administraţia Prezidenţială, Guvern şi Curtea Constituţională, precum si activitate hoteliera si de alimentatie publica.

Activitatea sucursalelor este axata pe obtinerea de venituri din administrarea bazei materiale din domeniul public si privat al statului sau propriu al regiei.

**SAIFI ( sucursala de administrare si intretinere a fondului imobiliar)**– sucursala administreaza cea mai mare parte a fondului imobiliar, inchiriaza spatii pentru demnitari, fundatii, asociatii, partide politice, societati comerciale, ambasade si diverse asociatii precum si pentru persoane fizice, altele decat demnitarii.
De asemenea, o parte importanta a fondului imobiliar este atribuita institutiilor publice pe baza de contract. Din aceasta activitate nu rezulta profit, recuperandu-se cheltuiala cu amortizarea si alte prestari-servicii efectuate de sucursala la comanda beneficiarului.
SAIFI nu are in administrare imobile care fac parte din baza materiala de reprezentare si protocol, asa cum este precizata de OUG 24/2013.

**SRP Neptun** administreaza complexul Doina, cu hotel, restaurant si baza de tratament, cateva vile pe activitate economica in Neptun, restaurantul din Constanta- Queen Elisabeth, doua vile la Mamaia, precum si baza materiala de reprezentare si protocol. Veniturile obtinute din exploatarea economica a acestor imobile nu acopera cheltuielile inregistrate, motivul principal fiind perioada scurta de desfasurare a activitatii, respectiv 6-7 luni. Imobilele necesita anual cheltuieli de intretinere si reparatii, deoarece climatul specific afecteaza starea acestora.

**SRP Triumf** administreaza hotelul Triumf, hotel Snagov, Clubul Floreasca, vila Palatul Primaverii (in prezent fiind expozitie muzeala), precum si baza materiala de reprezentare si protocol, obtine venituri si din activitatea desfasurata in bufetele special organizate in institutii mari, gen: Palatul Victoria, Curtea de Conturi. Deoarece activitatea principala este de alimentatie publica si tinand cont de concurenta in acest domeniu, sucursala nu obtine venituri care sa acopere cheltuielile.

**SRP Sinaia** administreaza hotelul Mara din Sinaia (restaurante, hotel, agrement) , 4 vile din Predeal, dintre care 3 in baza materiala de reprezentare si protocol, precum si complexul Foisor din Sinaia.

**SRP Victoria Cluj** administreaza hotelul Victoria din Cluj, pe langa alte active mai mici, insa fara importanta economica. Sucursala se sustine din activitatea desfasurata la hotel (restaurant, Sali de conferinte), insa o mare deficienta o reprezinta lipsa unui spatiu pentru parcare. Hotelul are o parcare pentru 6-8 masini, cateva pe trotuar, insa desi este situat in centrul orasului, lipsa locurilor de parcare reprezinta un mare inconvenient.

**Patrimoniul Regiei la 31 decembrie 2022, în valoare de 3.579.181.367 lei**, , este compus din 27.890.120 lei patrimoniul regiei si 238.438.101 lei patrimoniul privat al statului şi din 3.312.853.146 lei patrimoniul public (care include si Rezerva de reevaluare aferenta, conform legislatiei).

Activele imobilizate corporale, necorporale si financiare, precum si activele circulante, stocurile, creantele, disponibilitatile, titlurile de plasament si alte valori, componente ale patrimoniului bilantier au inregistrat miscari continue in ultimii ani in principal, datorita , iesirii unor imobile prin Hotarari de Guvern, punerii in aplicare a hotararilor instantelor judecatoresti definitive si irevocabile sau a rezolvarii notificarilor in baza Legii nr. 10/2001, precum si actiunii de vanzare in baza contractelor de vanzare-cumparare conform OUG nr. 101/2011 modificata si completata prin OUG 15/2013 si OUG 18/2014.

In anul 2022 s-au vandut 17 imobile cu plata integrala. Contravaloarea activelor vandute este de 9.387.622 Euro (fara TVA), reprezentand venituri in suma de 46.347.898,12 lei. Cheltuielile inregistrate in anul 2022 pentru imobilele vandute au fost in suma de 24.199.753,18 lei, in care este inclusa si obligatia catre bugetul de stat 19.852.839,68 lei, suma a fost virata integral in termenele prevazute de lege.

**SITUATIE INCASARI -VIRARE LA 31.DEC.2022**

| Vânzare | Nr. Imobile vândute | Preț imobile vândute- fără TVA | Pret imobile - valoare facturata | Suma incasata | | Total cheltuieli inregistrate in contabilitate | Suma virata la Bugetul Statului |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Euro | Lei | Euro | Lei | Lei | Lei |
| Imobile cu plata integrala prop. Statului - 2022 | 17 | 9.387.622 | 46.425.253,14 | 9.387.622 | 46.347.898,12 | 4.346.913,54 | 19.852.839,68 |

Analiza economico-financiara

In desfasurarea activitatii pe anul 2022, au fost realizati urmatorii indicatori principali la nivel de regie :

mii lei

| NR. CRT. | INDICATORI | BVC APROBAT 2022 | BVC REALIZAT 2022 | % |
|---|---|---|---|---|
| 1 | VENITURI TOTALE, din care: | 376.630,31 | 434.124,16 | 115,27 |
| 2 | VENITURI DIN EXPLOATARE | 367.388,25 | 423.486,22 | 115,27 |
| 3 | CHELTUIELI TOTALE, din care: | 408.433,94 | 449.074,26 | 109,95 |
| 4 | CHELTUIELI DE EXPLOATARE | 398.349,44 | 436.683,61 | 109,62 |
| 5 | **REZULTATUL BRUT** | **-31.803,63** | **-14.950,10** | **47,01** |
| 6 | IMPOZIT PROFIT | 5.522,10 | 6.800,24 | 125,42 |
| 7 | IMPOZIT SPECIFIC | 548,40 | 314,72 | 57,39 |
| 8 | **REZULTAT NET** | **-37.774,13** | **-22.064,06** | **58,41** |
| 9 | CHELTUIELI CU SALARIILE | 143.521,31 | 136.039,44 | 94,79 |
| 10 | NUMAR MEDIU DE SALARIATI | 2315 | 1958 | 84,58 |
| 11 | CASTIG MEDIU LUNAR PE SALARIAT | 5.166,35 | 5.789,90 | 112,07 |
| 12 | PRODUCTIVITATEA MUNCII(2/7) | 158,70 | 216,29 | 136,29 |
| 13 | CHELTUIELI LA 1000 LEI VENITURI | 1084,44 | 1034,44 | 95,39 |

Regia a incheiat anul 2022 cu pierdere, aceasta urmand a fi acoperita din - surplusul de rezerva din reevaluare realizata.

Pe sucursale si activitate proprie, pierderea bruta este repartizata astfel:

mii lei

| Nr. Crt. | Sucursala | BVC aprobat 2022 | Realizat 2022 | % |
|---|---|---|---|---|
| 1 | Activitate proprie | 38.194,02 | 32.383,39 | 84,79 |
| 2 | SRP TRIUMF | -28.464,62 | -11.930,92 | 41,91 |
| 3 | SRP CLUJ | -4.072,79 | -3.983,45 | 97,81 |
| 4 | SRP SINAIA | -13.098,46 | -12.334,04 | 94,16 |
| 5 | SRP NEPTUN | -8.384,85 | -4.201,32 | 50.11 |
| 6 | SAIFI | -15.976,93 | -14.883,76 | 93,16 |
| | TOTAL | -31.803.63 | -14.950,10 | 47.01 |

In anul 2022 RA APPS impreuna cu sucursalele, inregistreaza o pierdere bruta diminuata fata de nivelul aprobat cu 16.853,53 mii lei. Pierderea neta inregistreaza o diminuare cu 15.709,07 mii lei fata de nivelul aprobat. Veniturile realizate au fost de 434.124,16 mii lei si au inregistrat o crestere fata de nivelul aprobat prin BVC 2022.

**La SRP VICTORIA CLUJ** exercitiul financiar se incheie cu o pierdere neta de 4.006,39 mii lei, ceea ce reprezinta o diminuare fata de nivelul aprobat cu 2,71%.Veniturile totale realizate au fost de 3.089,29 mii lei cu o crestere de 42,43% fata de nivelul prevazut in buget. Cheltuielile totale au fost de 7.072,74 mii lei ceea ce reprezinta o crestere de 13,31% fata de bugetul aprobat. Rezultatele financiare negative se datoreaza depasirii cheltuillilor prognozate a se realiza in anul 2022 cauzate in principal de majorarea preturilor la energie, gaze, combustibil si alimente.

- cheltuielile cu stocurile au crescut cu 532,68 mii lei ca urmare a cresterii preturilor si a cantitatii materialelor consumabile, a cresterii preturilor la gaze si energie si inclusive a marfurilor ca urmare a crsterii numarului de personae cazate si evenimente organizate;
- cheltuielile cu servicii executate de terti au crescut cu 9.51 mii lei ca urmare a cresterii cheltuielilor cu reparatiile cauzate de sistemul de canalizare invechit;
- cheltuielile cu comisioane si colaboratori cu 49.21 mii lei in contextul inchirierii camerelor prin sistemul booking;

**La SRP TRIUMF**, exercitiul financiar se incheie cu o pierdere neta de 12.022,39 mii lei, ceea ce reprezinta o diminuare fata de nivelul aprobat cu 58,09%.Veniturile totale realizate au fost de 23.491,61 mii lei cu 49,44% mai mari decat cele prevazute in buget.Cheltuielile totale au fost de 35.422,53 mii lei ceea ce reprezinta o diminuare a cheltuielilor cu 19,83% din bugetul aprobat.

Principalele active care contribuie la realizarea obiectului de activitate al sucursalei sunt Complex Hotelier Triumf, Clubul Floreasca, P 50, Palat Snagov, Casa Locato, precum si contracte comerciale.

SRP Triumf a preluat active de la fostele Sucursale Snagov, Baneasa, Pipera, Scrovistea care genereaza cheltuieli cu impozite si taxe locale, amortizare, paza si alte cheltuieli de intretinere, elemente de cost care nu sunt recuperate si care influenteaza substantial luna de luna rezultatele sucursalei.

Majoritatea unitatilor de alimentatie publica (bufetele din cadrul Palat Victoria, DNA, Curtea de Conturi, Sediu, Bufet P50 isi desfasoara activitatea in regim de circuit inchis avand un

numar limitat de cumparatori. Adaosurile comerciale practicate la aceste bufete nu permit recuperarea tuturor cheltuielilor datorita fluctuatiei cumparatorilor.

**La SRP NEPTUN** exercitiul financiar se incheie cu o pierdere neta de 4.310,93 mii lei, ceea ce reprezinta o diminuare fata de nivelul aprobat cu 49,55%.Veniturile totale realizate au fost de 18.870,82 mii lei cu 34,79% mai mari decat cele prevazute in buget datorat faptului ca hotelul a functionat tot anul prin cazarea refugiatilor ucrainieni.Cheltuielile totale au fost de 23.072,14 mii lei ceea ce reprezinta o crestere de 3,07% din bugetul aprobat. Datorita caracterului pronuntat sezonier al activitati sucursalei (6-7 luni perioada de functionare pe an) aceste cheltuieli sunt imposibil de recuperat din veniturile realizate.

**La SAIFI** exercitiul financiar se incheie cu o pierdere neta de 14.889,76 mii lei, ceea ce reprezinta o diminuare fata de nivelul aprobat cu 6.87%.Veniturile totale realizate au fost de 93.564,73 mii lei cu 2.39% crescute fata de cele prevazute in buget.Cheltuielile totale realizate au fost de 108.448,49 mii lei ceea ce reprezinta o crestere de 1,01% fata de bugetul aprobat.
Rezultatele financiare negative se datoreaza depasirii cheltuielilor prognozate a se realiza in anul 2022 cauzate in principal de majorarea preturilor la energie, gaze, combustibil.
- Stocuri de materiale, productia in curs de executie, si avansuri in suma de 3.482.895,00 lei. Acestea au scazut fata de anul 2021 cu 511.027,00 lei, respectiv cu 14,67 %.
- Creante in suma de 85.834.515,00 lei la 31.12.2022 si au crescut fata de anul 2021 cu 7.998.903,00 lei, respectiv 10,28%, creante provenite din relatia cu diversi clienti, datorita reevaluarii valutare la clientii facturati in valuta;

**La SRP SINAIA** exercitiul financiar se incheie cu o pierdere neta de 12.409,25 mii lei, ceea ce reprezinta o diminuare fata de nivelul aprobat cu 6.32%. Veniturile totale realizate au fost de 15.720,63 mii lei cu 21,53% mai mari decat cele prevazute in buget.Cheltuielile totale au fost de 28.054,67 mii lei ceea ce reprezinta o crestere cu 7,76% din bugetul aprobat.

Sucursala a trebuit sa faca o serie de achizitii pentru imbunatatirea bazei de reprezentare si protocol. Aceste materiale au fost aprobate prin programul de achizitii produse si servicii.

Conform statutului sucursala administreaza si mentine la parametrii activele aflate in gestiunea sa, ceea ce genereaza cheltuieli neacoperite de venituri respectiv , costuri cu paza, utilitati , impozite si taxe ,personal, amortizare astfel ca la "Alte activitati" sunt cuprinse activele Vila "Palace" din Slanic Moldova – imobil preluat in anul 2016 de la S.R.P. Suceava, Minihotel Covasna, Vila "Timis 14" cu Canton Dambu Morii, Grup Social Pietrosul si Grup Gospodaresc Furnica, iar din total cheltuieli cu alte activitati in anul 2022 in valoare de 580.366 lei suma lei este compusa din amortizare 261.124 lei, impozite si taxe 133.750 lei si alte cheltuieli cu paza obiectivelor aflate in patrimoniu .

In cadrul RA APPS anumite activitati se desfasoara in baza unor acte normative si inregistreaza pierdere, astfel:

- *Regia administreaza, conserva si intretine baza materiala de reprezentare si protocol pusa la dispozitia institutiilor publice centrale ale statului, respectiv pentru Guvernul Romaniei, Senatul, Camera Deputatilor, Administratia Prezidentiala si Curtea Constitutionala.*

Fata de prevederele din bugetul aprobat pe anul 2022 de 41.015.206,21 lei pentru baza materiala de reprezentare si protocol, s-a realizat o cheltuiala de 51.496.093,36 lei. In anul 2022 SGG a acoperit partial cheltuielile efectuate pe baza materiala de reprezentare si protocol, astfel, cheltuielile suportate din veniturile proprii sunt in suma de 10.480.126,98 lei, SGG acoperind doar suma de 41.015.966,38 lei.

**Activitatea proprie a regiei** consta in prinipal si in anul 2022, in emiterea permiselor de conducere, certificatelor de inmatriculare auto si a autorizatiilor provizorii de circulatie.

Regia are încheiat un contract cu Canadian Bank Note Company Limited pentru emiterea si imprimarea permiselor de conducere auto, a certificatelor de înmatriculare a autovehiculelor, a autorizatiilor de circulatie provizorii, si de asemenea a unui sistem de stocare a informatiilor despre titularii acestor documente.

Conform acestui contract, R.A. APPS plateste o suma fixa în USD pentru fiecare document emis. Pretul are o componenta tangibila reprezentand echipamente, materiale, licente, piese schimb, blanchete, si o componenta intangibila, reprezentind conceptia de sistem, design, asistenta tehnica, instalare, service si intretinere, cheltuieli financiare si administrative, management de proiect, instruirea personalului, asigurare si alte servicii generale privind acest sistem.

**Regia detine actiuni si parti sociale la urmatoarele socetati:**

| Nume entitate | Sediu social | Cod Inregistrare Fiscala | % cota de participare detinuta | Nr. Actiuni | Valoare |
|---|---|---|---|---|---|
| Transporturi Bucurestii Noi International SA | Bucuresti, sector 1, Bdul Bucuresti Noi, nr.40 | 6647627 | 40,10 % | 5044 | 504.400 |
| Rois S.A. | Bucuresti, sector 3, Str. Baba Novac, nr.15A, BL.3, Ap.48 | 6646257 | 25,00% | 3750 | 18.750 |
| Total valoare | | | | | 523.150 |

Regia Autonoma – Administratia Patrimoniului Protocolului de Stat detine 40,1 % din capitalul social al companiei Transporturi Bucureştii Noi International S.A., corespunzator unui numar de 5.044 actiuni nominative astfel: 14.400 Lei reprezentând aportul în numerar la capitalul social initial şi 490.000 Lei reprezentând aportul sub forma de uzufruct al patrimoniului la majorarea capitalului social constând în mijloace fixe ale Sucursalei Transporturi Bucureştii Noi, mai putin terenul. Societatile sunt in faliment si sunt reorganizare judiciara.

**In anul 2022,** pe langa emiterea permiselor de conducere, a certificatelor de inmatriculare auto si a autorizatiilor provizorii de circulatie, activitatea proprie a regiei a constat si in vanzarea pasapoartelor temporare catre MAE, activitati de prestari-servicii turistice in Casa Locato, inchiriere – vila Dante, activitati de spectacole si expozitii la Sala Palatului, activitati prestari servicii pentru Administratia Prezidentiala – pentru resedinta oficiala a Presedintelui Romaniei precum si activitati de reprezentare si protocol.

Departament Case oaspeti Scrovistea, administreaza vile din baza materiala de reprezentare si protocol. Conform Legii codului silvic, departamentul este autorizat sa exploateze masa lemnoasa, ca atare s-a infiintat ocolul silvic, insa nu s-a primit inca autorizatie pentru exploatare, dar si valorificarea fondului agricol ce constituie rezervaţie naturală (2.561,8 ha), a fondului cinegetic, precum şi servicii de agreement.

## SITUATIA REZULTATULUI PE CATEGORII DE ACTIVITATI PENTRU ANUL 2022

| ACTIVITATE | VENITURI | CHELTUIELI | Profit/Pierdere Neta | Cuantum din profit/pierdere neta % |
|---|---|---|---|---|
| **Total din care:** | **434.111.520** | **456.176.579** | **-22.065.059** | **100,00** |
| Vanzarea de imobile | 46.594.568 | 24.211.017 | 22.383.551 | -101,44 |
| Permise si certificate | 145.836.776 | 94.231.389 | 51.605.387 | -233,88 |
| CASE OASPETI sume suportate de regie | 41.015.966 | 51.496.093 | -10.480.127 | 47,50 |
| Vanzare marfa si bufet | 20.465.019,63 | 32.488.513,98 | -12.023.494,35 | 54,49 |
| Casa Locato | 465.948 | 725.722 | -259.774 | 1,18 |
| Chirii Dante | 955.106 | 463.660 | 491.446 | -2,23 |
| Contract Presedentie | 1.102.685 | 3.686.446 | -2.583.761 | 11,71 |
| Alte activitati - generale | 141.545.090,02 | 203.631.318,84 | -62.086.228,82 | 281,37 |
| Servicii transport | 16.941.788 | 18.075.793 | -1.134.005 | 5,14 |
| Activitate hoteliera | 19.188.573,35 | 27.166.626,18 | -7.978.052,83 | 36,16 |

**Referitor la activitatea de investitii**: programele de investitii sunt aprobate odata cu Bugetul de venituri si cheltuieli, iar eventualele modificari (renuntari sau investitii noi) sunt aprobate de consiliul de administratie, in limita cheltuielilor cu investitiile aprobate in buget. Initial in buget a fost aprobat si sursa de finantare din 50% vanzari imobile, valoare care nu a mai fost realizata.

CENTRALIZATOR REALIZĂRI INVESTIȚII
01.01.2022-31.12.2022

| Nr. crt. | Sucursala | Valoare aprobata | Valoare realizată |
|---|---|---|---|
| 0 | 1 | | 2 |
| | TOTAL GENERAL din care: | **62.475.340,00** | **48.294.957,94** |
| | **Surse proprii** | **62.475.340,00** | **48.294.957,94** |
| 1 | SRP TRIUMF | 5.503.349,00 | 4.969.616,10 |
| 2 | SRP SINAIA | 7.923.504,00 | 6.778.689,97 |
| 3 | SRP NEPTUN | 5.973.405,00 | 14.551.049,69 |
| 5 | S.A.I.F.I | 14.612.200,00 | 14.227.595,09 |
| 7 | SRP VICTORIA CLUJ NAPOCA | 999.000,00 | 345.936,31 |
| 8 | R.A.-A.P.P.S. ACTIVITATE PROPRIE | 17.645.341,00 | 7.422.070,78 |

**In Bugetul de venituri si cheltuieli, supus aprobarii Consiliului de Administratie , pentru anul 2023, se prevad urmatoarele:**

In Bugetul de venituri si cheltuieli, regia a programat venituri de 459.024,09 mii lei cu o crestere de 9,51% fata de nivelul realizat al anului precedent.. Sunt prognozate venituri mai mari din - vanzare produselor o crestere de 17,83% fata de nivelul realizat al anului precedent,

- vanzarea marfurilor o crestere de 13,46% fata de nivelul realizat al anului precedent.
- Servicii prestate o crestere de 47,77% fata de nivelul realizat al anului precedent

Regia a programat cheltuielile aferente realizarii veniturilor sau in conformitate cu actele normative ce guverneaza activitatea RA APPS si a sucursalelor sale. Cheltuielile totale sunt prevazute in suma de 484.370,16 mii lei.

**Fondul de salarii**

La stabilirea cheltuielilor cu salariile s-au avut in vedere prevederile Legii 15/2021 privind bugetul de stat pe anul 2022 precum si ale OG 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unităţile administrativ-teritoriale sunt acţionari unici ori majoritari sau deţin direct ori indirect o participaţie majoritară.

**Fondul de salarii aferent personalului angajat pe bază de contract este de 190.650,30 mii lei**, astfel:

| | |
|---|---|
| - fond salarii aprobat 2022 | 157.620,19 mii lei |
| - influenţa din creşterea salariului minim pe economie | 283,50 mii lei |
| - reintregire salarii 2023/2022(15,06%) | 23.740,93 mii lei |
| - reintregire valoare tichete la 30 lei | 4.375,35 mii lei |
| - număr mediu personal | 2.315 pers |

- indicele de creştere a câştigului mediu propus 2023/aprobat 2022
5.586,35 lei /5.093,07 lei =109,69 %.

Numărul mediu este influenţat de activitatea sezonieră desfăşurată în sucursale.

Cheltuielile sociale estimate in limita unei cote de 5% la fondul de salarii sunt de 7.061,61 mii lei.

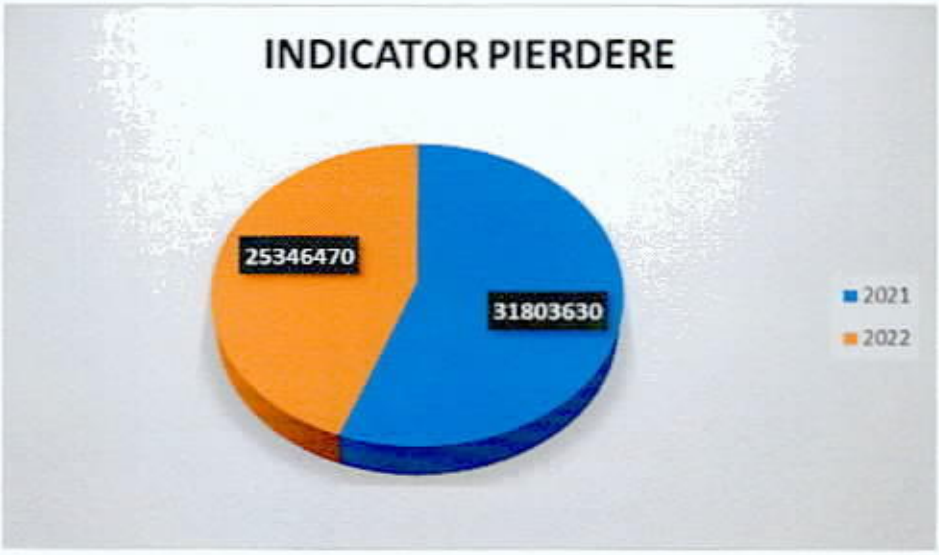
Creşterea determinată de modificarea salariului minim pe economie de la 2.550 lei la 3.000 lei este de 283,50 mii lei, calculată pentru un numar de 74 persoane din total personal angajat şi cuprinde diferenţa de salariu de încadrare şi sporurile aferente.

Pentru indemnizaţia membrilor Consiliului de Administraţie al RAAPPS s-a prevăzut suma de 1.043,45 mii lei, conform *Ordinului secretarului general al Guvernului nr. 41/2019*, pentru fiecare membru (1 preşedinte şi 4 membrii conform dispoziţiilor *Hotărârii Guvernului nr. 60/2005, cu modificările şi completările ulterioare*, şi ale *Ordonanţei Guvernului nr. 26/2013, aprobată cu modificări prin Legea nr. 47/2014, cu modificările şi completările ulterioare*), adică 16.667 lei brut/ luna, compusă din:

- parte fixă: 652,13 mii lei;
- parte variabilă: 391,32 mii lei

Sumele prevăzute respectă prevederile *Ordonanţei de urgenţă a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanţa corporativă a întreprinderilor publice, aprobată cu modificări prin Legea nr. 111/2016, cu modificările şi completările ulterioare.* La stabilirea părţii variabile, indicatorul de performanţă pentru CA, este reducerea pierderii anuale, iar prin propunerea de BVC 2022 acesta

este îndeplinit, propunându-se pentru anul 2023 o reducere a pierderii de la 31.803,63 mii lei(BVC 2022) la 25.346,47 mii lei. Indicatorul de performanță pentru CA este realizat si in anul 2022 BVC aprobat/BVC previzionat.




Bonusurile prevăzute în proiectul de buget pe anul 2023, respectiv în Anexa la prezentul proiect de hotărâre a Guvernului, punctul II – Cheltuieli totale, lit. C – C2 bonusuri, nr. Rd. 91, în sumă de 23.104,56 mii lei, includ următoarele:

-cheltuieli sociale estimate în limita unei cote de 5%(7.061,61 mii lei) aplicată asupra valorii cheltuielilor cu salariile personalului;

- tichetele de masă prevazute în sumă de 16.042,95 mii lei, crescute fata de nivelul aprobat in anul 2022, deoarece in anul 2022 sumele alocate au fost mentinute la nivelul anului 2021(cu valoare tichet de 20 lei), iar in 2023 tichetele de masa sunt prevazute la valoarea de 30 lei, conform legii;

**Investitii**

Pentru anul 2022, lucrările de investiţii se vor realiza ţinându-se cont de programarea unor investiţii care sunt strict necesare şi care reclamă urgenţă.

Referitor la structura surselor de finantare a investitiilor- 56.320,34 mii lei reprezinta sursa proprie rezultata din amortizarea imobilizarilor corporale.Structura cheltuielilor pentru investitii este prezentata in anexa 4.

Tinând cont de vechimea imobilelor şi a dotărilor aflate în baza de reprezentare şi protocol a regiei şi pentru aducerea acestora la standardele actuale, investitiile realizate in anul 2022 a fost de 48.294,96 mii lei, din care pentru baza de reprezentare si protocol suma de 14.131,09 mii lei, reprezentand 29,25 % din total investitii.

## DECLARATIE NEFINANCIARA

În conformitate cu prevederile OMFP nr. 1938 din 17 august 2016 privind modificarea şi completarea unor reglementări contabile, entităţile de interes public care, la data bilanţului, depăşesc criteriul de a avea un număr mediu de 500 de salariaţi în cursul exerciţiului financiar depun o declaraţie nefinanciară care conţine informaţii privind modelul de activitate, o descriere a politicilor adoptate, trimiteri referitoare la sumele raportate in situatiile financiare anuale, aspectele de mediu, sociale şi de personal, respectiv drepturile omului, combaterea corupţiei şi a dării de mită.

### 1.DESCRIEREA ACTIVITATII

"Administraţia Patrimoniului Protocolului de Stat" este persoana juridica si functioneaza pe baza de gestiune economica si autonomie financiara sub autoritatea Secretariatului General al Guvernului, care indeplineste atributiile legale prevazute pentru ministerul de resort.

RA APPS isi desfasoara activitatea in conformitate cu dispozitiile legale in vigoare si cu regulamentul de organizare si functionare avand in structura sa:

7 sucursale cu statut de unitati fara personalitate juridica:

1. SAIFI (Sucursala pentru Administrarea si Intretinerea Fondului Imobiliar) - cu sediul în Bucureşti, Sector 2;
2. SRP Neptun - cu sediul în Neptun, Judeţul Constanţa;
3. SRP Triumf - cu sediul în Bucureşti, Sector 1;
4. SRP Sinaia - cu sediul în Sinaia, Judeţul Prahova;
5. SRP Victoria Cluj - cu sediul în Cluj-Napoca, Judeţul Cluj;

Un specific aparte in domeniul de activitate îl are Sucursala pentru Administrarea şi Întreţinerea Fondului Imobiliar, care are ca obiect de activitate:

• administrarea, conservarea, protecţia şi întreţinerea patrimoniului public şi privat al statului, destinat sediilor administrative pentru ministere şi alte autorităţi publice, a sediilor pentru misiunile diplomatice, oficiile consulare, reprezentanţelor organizaţiilor internaţionale interguvernamentale acreditate în România şi pentru personalul acestora;

• administrarea imobilelor cu destinaţia de reşedinţă oficială şi a celorlalte locuinţe de protocol;

• administrarea şi închirierea fondului şi a spaţiilor de locuit în condiţiile reglementărilor în vigoare;

• activitatea de întreţinere şi reparare a clădirilor şi a fondului de locuit precum şi prestări servicii specifice pentru întreţinerea imobilelor.

Sucursalele îşi organizează şi îşi conduc evidenta contabila în conformitate cu prevederile legale. Acestea întocmesc anual bugetul de venituri şi cheltuieli **şi bilanţul contabil**, ca părţi integrante din bugetul, respectiv din **bilanţul regiei**.

### 2.DESCRIEREA POLITICILOR ADOPTATE DE RAAPPS

**Strategii si obiective:**

a) **Strategia de management:**

**Obiectiv**: masuri de maximizare a veniturilor regiei, implementarea unui management de gestionare a riscurilor si de control intern, management integrat de calitate, mediu, sanatate si securitate in munca; informarea angajatilor cu privire la deciziile conducerii;

Managementul responsabil poate fi descris ca o încercare de a păstra echilibrul între interesele întregii lumi (oameni, firme, mediu) pentru prosperitatea atât a generației prezente, cât și a celei viitoare. Pentru a răspunde acestui principiu politicile adoptate în cadrul societății urmăresc: - minimizarea impactului negativ a activității asupra mediului natural și social;

- generarea de beneficii economice societății locale;
- îmbunătățirea condițiilor de muncă;
- conservarea patrimoniului natural.

b) **Strategia de investitii:**

**Obiectiv** : realizarea planului de investitii si incadrarea in termenul de executie si valoarea contractata.

c) **Strategia economico-financiara:**

**Obiectiv**: implementarea masurilor prevazute in Decizia de control financiar-preventiv, pentru a nu depasi cheltuielile prevazute.

Influențele negative asupra activității unitatii sunt cele legate de creșterile de prețuri la utilități și de creșterea salariului minim pe economie, factori care pot determina diminuarea profitului. Activitatea unitatii este strâns legată de evoluția economiei naționale, astfel influențele macroeconomice se pot observa în fluctuațiile costurilor cu materialele utilizate pentru administrare.

Regia poate fi expusa fluctuațiilor cursului de schimb valutar prin numerar si echivalente de numerar, creante in valuta sau datorii comerciale exprimate in valuta.

Moneda funcționala a regiei este leul romanesc. In prezent, societatea este expusa riscului valutar prin numerarul si echivalentele de numerar, precum si prin achizițiile realizate in alta moneda decât cea funcționala. Monedele care expun regia la acest risc sunt, in principal USD. Datoriile in valuta sunt ulterior exprimate in lei, la cursul de schimb de la data bilanțului, comunicat de Banca Naționala a României. Diferentele rezultate sunt incluse in contul de profit si pierdere, dar nu afecteaza fluxul de numerar pana in momentul lichidării datoriei.

Expunerea societatii la riscul valutar a fost nesemnificativă, risc considerat tolerabil.

d) **Strategia de formare profesionala**

Indicatorii cheie de performanță au fost stabiliți în conformitate cu legislatia în vigoare, pe 4 categorii:

- I.C.P. Financiari,
- I.C.P. Operationali,
- I.C.P. Orientati catre servicii,
- I.C.P. Responsabilitati specifice activitati

**Obiectiv** : toate directiile din cadrul RA APPS si cele din cadrul sucursalelor au obligatia sa promoveze planuri anuale de formare profesionala cu privire la instruirea permanenta a salariatilor prin organizarea de cursuri de formare profesionala pentru:

- actualizarea cunostintelor si deprinderilor specifice postului si locului de munca;
- dobandirea unor cunostinte avansate, a unor proceduri moderne necesare pentru realizarea activitatilor profesionale;
- informare cu privire la reglementarile in vigoare.

RA APPS are stabiliți următorii indicatori de performanță:

¬ Grad de îndatorare
¬ Rata lichiditatii imediate
¬ Realizarea veniturilor proprii prevăzute în BVC
¬ Perioada de rambursare a datoriilor

¬ Optimizarea activitatilor secundare
¬ Indeplinirea indicatorilor de performanta ai Consiliului de Administratie
¬ Informare publica
¬ Aprobarea situatiilor financiar de catre Consiliului de Administratie

**Managementul modificarilor de active**

Activele imobilizate corporale, necorporale si financiare, precum si activele circulante, stocurile, creantele, disponibilitatile, titlurile de plasament si alte valori, componente ale patrimoniului bilantier au inregistrat miscari continue in ultimii ani, datorita in principal:

- iesirii unor imobile prin Hotarari de Guvern,
- punerii in aplicare a hotararilor instantelor judecatoresti definitive si irevocabile sau a rezolvarii notificarilor in baza Legii nr. 10/2001,
- actiunii de vanzare in baza contractelor de vanzare-cumparare conform OUG nr. 101/2011 modificata si completata prin OUG 15/2013 si OUG 18/2014.

## 3. MASURI DE EFICIENTIZARE A ACTIVITATII:

RA APPS a prioritizat lucrarile de investitii, astfel incat bunurile imobile sau mobile sa corespunda standardelor si destinatiei.

Majorarea tarifului de inchiriere si a costului inchirierii . Actualizarea tarifelor de inchiriere la sucursala care administreaza cea mai mare parte a fondului imobiliar, s-a facut cu aprobarea Consiliului de Administratie;

Regia s-a incadrat in cheltuielile cu salariile, precum si in limitele legale la celelalte cheltuieli prevazute de legislatia in materie, in vigoare, pentru anul 2021;

RA APPS nu opereaza cu instrumente de capital. Regia detine parti sociale sau actiuni la cateva entitati (SC TBNI, SC ROIS), insa detinerile nu sunt semnificative;

Din analiza fluxului de trezorerie, rezulta ca regia nu este expusa riscului financiar, indicatorii de solvabilitate si lichididate avand un nivel care confera siguranta in ceea ce priveste procurarea fondurilor necesare pentru indeplinirea angajamentelor asumate.

Nu au existat momente de cash-flow negativ, astfel incat sa fie nevoie sa se apeleze la credite bancare pe termen scurt.

Regia are politici contabile aprobate de catre Consiliul de administratie;

**Controlul intern:**

RA-APPS nu angajeaza cheltuieli/plati fara aprobarea conducerii, aprobare asigurata prin programele de achizitii, program de investitii, cu respectarea intocmai a prevederilor din Decizia de control financiar-preventiv.

Controlul intern cuprinde:

- definirea responsabilităţilor fiecarui salariat prin fisele de post, proceduri adecvate, sisteme de informare, instrumente şi practici specifice de control;
- difuzarea internă de informaţii pertinente, fiabile, a căror cunoaştere permite fiecăruia să-şi exercite responsabilităţile;
- activităţi corespunzătoare de control efectuate de catre sefii de serviciu sau contabilul sef, lunar sau ori de cate ori este nevoie;

- Politica de resurse umane a regiei urmareste angajarea de personal calificat, atunci cand este cazul, iar anual se efectueaza evaluarea intregului personal din cadrul directiilor;

Pentru asigurarea unui management responsabil atât din punct de vedere mediu, social, personal cât şi din punct de vedere al controlului tuturor activităţilor desfăşurate în companie şi a administrării riscurilor asociate se pune accent pe continuarea dezvoltării mediului de control intern la nivelul societăţii. In cadrul societatii exista un departament specializat subordonat directorului general, format din 4 salariati. - Verifica conformitatea activitatilor societatii cu politicile, programele si managementul acesteia, in conformitate cu prevederile legale; - Evaluarea gradului de adecvare si aplicare a controalelor financiare si nefinanciare in scopul cresterii eficientei activitatii entitatii economice; - Protejarea elementelor patrimoniale bilantiere si extrabilantiere si identificarea metodelor de prevenire a fraudelor si pierderilor de orice fel.

**Managementul riscurilor specifice**, introduse de utilizarea informaticii, se referă urmatoarele aspecte:

- nivelul de dependenţă a evidentelor contabile fata de sistemul informatic, este de 100%. Datorita acestui fapt, s-au luat masuri de prevenire a pierderii datelor cauzata de diferite motive, prin salvarea lunara a datelor pe un server si 2 calculatoare precum si salvarea independenta asigurata de firma de contabilitate care a dezvoltat programul actual (pliat pe necesitatile si cerintele regiei) inca din anul 1998;
- nivelul de confidenţialitate a informaţiilor vehiculate de sistem este asigurat prin parolarea corespunzatoare de catre fiecare utilizator precum si prin introducerea de praguri care nu permit accesul la informatiile contabile decat a persoanelor autorizate de contabilul sef.

**Riscuri de natură legislativa**

Rezultatele iniţiativelor companiei sunt greu de anticipat şi pot avea de suferit de pe urma instabilităţii legislative din România. Modificarea frecventă a actelor normative, inclusiv a celor care au impact direct asupra activităţii societatii, poate genera riscuri pentru societate.

Factorii de influenţă politică se manifestă prin reglementări legale generale referitoare la activitatea economică, legislaţia specifică domeniului nostru de activitate, alte acţiuni întreprinse de Guvernul României, care pot influenţa mediul de afaceri şi implicit evoluţia generală a societăţii. Reglementările care au impact asupra mediului de afaceri includ legislaţia, politicile fiscale, normele de mediu, politicile de infrastructură şi dezvoltare etc. Factorii politico-legislativi influenţează activitatea RA APPS. atât pozitiv, cât şi negativ. Influenţa pozitivă asupra activităţii societăţii constă în aceea că unicul acţionar îl reprezintă statul roman fapt care reprezintă un motiv de sporire a încrederii clienţilor/poteţialilor clienţi. Influenţa negativă asupra activităţii societăţii se referă la repetatele schimbări de ordin legislativ, schimbări pe care unii clienţii le acceptă cu greutate.

## 4. PROTECTIA MEDIULUI INCONJURATOR

RA APPS respecta reglementarile legale in vigoare privind protectia mediului si in activitatea sa ia masuri de :

- gestionare eficienta a consumului de energie si combustibili;
- de a minimiza deseurile si ia masuri de colectare si reciclare a deseurilor (hartie),

- de combatere a risipei alimentare (prin unitatile sale de alimentatie publica);
- de reciclare a materialelor consumate in procesul de activitate(hartie, metal, uleiuri).

Principalele activităţi din domeniul protecţiei mediului în anul 202021 s-au efectuat planificat şi organizat, urmărind prevenirea poluării, reducerea riscurilor de producere a unor incidente de mediu pe amplasamentele din cadrul societăţii, precum şi conformarea cu prevederile legislative în domeniu.

**5. ASPECTE SOCIALE SI DE PERSONAL**

- promovarea egalitatii de gen, prin promovarea personalului intr-un mod transparent tanandu-se cont de competenta si experienta profesionala;
- accesul egal al salariatilor la instruire si perfectionare continua in profesiile in care activeaza;
- evaluarea activitatii si aptitudinilor doar pe baza de criterii de performanta;
- urmarirea starii de sanatate a salariatilor prin efectuarea periodica de controale de specialitate-medicina muncii;
- comunicare permanenta a conducerii cu sindicatul si reprezentantii salariatilor in vederea incheierii Contractului Colectiv de Munca
- acordarea de bonuri de masa
- acordarea de cadouri in bani pentru toti salariatii cu ocazia sarbatorilor de Paste si Craciun , cu ocazia zilei de 8 martie ;
- acordarea de cadouri in bani pentru copiii minori ai salariatilor cu ocazia „ Zilei copilului"
- acordarea pentru salariati, fara discriminare si in limita locurilor disponibile, de bilete de odihna reduse in unitatile aflate in administrare;
- regia deconteaza cheltuielile cu transportul pentru salariatii care se deplaseaza pentru indeplinirea sarcinilor de seviciu in cadrul localitatii in care isi desfasoara activitatea;
- acoperirea partiala a costului transportului pentru salariatii care au domiciliul intro alta localitate , la peste 10 km distanta de localitatea in care are sediul societatea.

Regia suporta 90% din costul transportului la si de la limita localitatii unde are sediu unitatea.

- regia garanteaza protectia sociala a angajatilor prin acordarea unor compensatii banesti, in caz de restructurare a activitatii, in cuantum diferentiat, functie de vechimea in institutie.
- salariatii care se pensioneza din motive medicale sau la limita de varsta primesc o indemnizatie stabilita in functie de vechimea in cadrul regiei.
- sprijinirea angajatilor si a familiilor acestora atunci cand sunt situatii dificile de sanatate prin acordarea unor ajutoare banesti
- acordarea de ajutoare pentru nasterea unui copil.
- zile libere platite acordate angajatilor pentru evenimente deosebite cum ar fi casatoria salariatului sau a copiilor acestuia, decesul unui membru al familiei- acordarea de ajutoare de deces.

**6. ACTIVITATEA JURIDICA**

O componentă importantă a administrării activitatii este reprezentată de managemetul relaţiilor juridice, acestea fiind atât între membrii societatii cât şi între societate şi terţi. Managementul juridic trebuie să asigure funcţionarea în legalitate a unitatii, pentru aceasta trebuie îndeplinite următoarele:

a) realizarea analizelor de risc juridico-economic a debitorilor, având particularităţi speciale (persoane juridice aflate în insolvenţă sau radiate, etc);

b) optimizarea procedurilor interinstituţionale în scopul facilitării accesului la informaţii de interes public utile în valorificarea drepturilor legislative ale unitatii;
c) consultarea registrelor publice de informaţii cadastrale în vederea înscrierii de privilegii imobiliare cu rang prioritar pentru debitorii aflaţi în proceduri executabile, în scopul garantării creanţelor.
d) acţiuni de promovare şi apărare a intereselor unitatii.

**Politica de respectare a drepturilor omului**

In intreaga sa activitate RA APPS respecta reglementarile in vigoare si respecta acquis-ul comunitar:

- recunoaste dreptul fundamental la munca, libertatea de asociere, dreptul la negociere colectiva, eliminarea muncii fortate, in acest sens s- a incheiat contratul colectiv de munca prin negociere directa a sindicatului si a reprezentantilor salariatilor cu conducerea.
- promoveaza egalitatea de sanse si de tratament; in anul 2021 regia a avut un numar mediu de salariati de 1849, femeile reprezentand 43,70% din totalul personalului angajat;
- transparent, fara discriminare de gen, tinandu-se cont de competenta si experienta profesionala; astfel 41,9% din functiile de conducere din cadrul RA APPS sunt ocupate de femei;
- accesibilitate pentru persoane cu dizabilitati, prin angajarea persoanelor cu handicap numai pe criterii de competenta profesionala;
- masuri de asigurare a sanatatii ocupationale prin controale medicale periodice,
- interzicerea oricarei forme de intimidare prin limbaj, atitudine, gesturi sau orice alta forma de atac la persoana;
- eliminarea oricarei forme de discriminare de sex, varsta, rasa, religie, convingeri politice.

**Securitate si sanatate in munca**

In vederea asigurarii conditiilor de securitate si sanatate in munca ale lucratorilor si pentru prevenirea accidentelor de munca si a bolilor profesionale RA APPS respecta prevederile Legii nr.319/2006 si a Normelor metodologice de aplicare a acesteia, aprobate cu HG.nr.1425/2006, reactualizata.

Regia este preocupata sa asigure conditii de munca ce respecta demnitatea individului si conditii de desfasurare a activitatii pentru fiecare angajat corespunzatoare din punct de vedere al sanatatii si securitatii in munca.

RA APPS organizeaza serviciul intern de protectie si prevenire a riscurilor profesionale pentru sucursale si activitatea proprie, in subordinea directa a angajatorului.

Fiecare sucursala elaboreaza un plan propriu de asigurare a sanatatii si securitatii in munca compus din masuri tehnice,sanitare, organizatorice bazat pe evaluarea riscurilor la locurile de munca si pentru fiecare componenta a sistemului de lucru

Este asigurat echipament gratuit de protectie pentru salariati in functie de specificul activitatii;

Masurile de protectie colectiva au prioritate fata de masurile de protectie individuala.

Referitor la demersurile întreprinse de către RA APPS în domeniul securităţii şi sănătăţii în muncă, menţionăm că societatea are încheiat contract de prestări servicii cu Clinica Premier Clinic specializata în medicina muncii, Ca dimensiune a performaţei în domeniul sănătăţii şi securităţii în muncă, menţionăm:

- societatea a asigurat controale medicale cu scop profilactic şi curativ;
- la punctele de lucru s-au efectuat controale interne pe linie de SSM;

• medicul de medicina muncii a consultat toţi salariaţii societăţii, întocmind fişe de aptitudini;
• în anul 2021 nu s-a înregistrat niciun accident/incident de muncă din culpa lucrătorilor sau a societăţii;
• s-a îmbunătăţit Echipamentul Individual de Protecţie acordat salariaţilor;

## 6. POLITICA DE ETICA SI INTEGRITATE IN AFACERI

RAAPPS este o societate organizata conform organigramei pe urmatoarele niveluri ierarhice:

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE
DIRECTOR GENERAL
DIRECTORI EXECUTIVI
SEFI DE SERVICIU
SEFI DE BIROU
PERSONAL DE EXECUTIE

Activitatea societatii se desfasoara conform Regulamentului de organizare si functionare pe criterii de eficienta si responsabilitate profesionala.

Fiecare directie din cadrul regiei are atributii proprii si isi desfasoara activitatea pe principii profesionale si non-discriminare.

Competentele, sarcinile si responsabilitatile personalului angajat sunt cuprinse in fisele de post.

RA APPS este preocupată de înţelegerea, satisfacerea şi depăşirea cerinţelor, nevoilor şi aşteptărilor părţilor interesate.

Principiile generale ale regiei sunt:

- Integritatea – suntem un colectiv cu conduită onestă.
- Loialitatea - suntem devotaţi companiei şi clienţilor noştrii în scopul îndeplinirii obiectivelor asumate;
- Responsabilitatea - ne asumăm responsabilitatea pentru activităţile întreprinse de noi şi suntem gata să suportăm consecinţele acestora.
- Respectul legii - respectăm prevederile legale şi nu ne abatem de la acestea. Încălcarea legii este nepermisă.
- Echitate - atât angajaţii societăţii cât şi clienţii sunt trataţi imparţial, corect şi echitabil.
- Satisfacţia clientilor - folosim toate resursele pentru atingerea unui standard ridicat de calitate a serviciilor prestate, pentru satisfacerea cerinţelor clienţilor şi câştigarea loialităţii acestora;
- Experienţa şi competenţa - ne bazăm pe o buna judecată profesională asigurată de experienţa şi valoarea angajaţilor noştrii;
- Spirit de echipă – comunicăm, conlucrăm şi reuşim impreună;
- Obiectivitate – informarea precisă şi soluţionare imparţială a cererilor
- Transparenţa – oferim clienţilor toate elementele necesare pentru luarea deciziilor;
- Nediscriminare – asigurăm tratament identic tuturor clienţilor;
- Confidenţialitate – protejăm informaţiile sensibile.

## CRITERII DE CONDUITĂ

RA APPS are o politică de „toleranţă zero" pentru orice formă de conduită care contravine Codului de conduită, astfel societatea intenţioneazā să prevină apariţia oricărei forme de conduită

care contravine Codului şi să pună capăt oricărei astfel de conduite în cel mai scurt timp posibil de la descoperirea sa, a impus cateva criterii de conduită astfel:

**1. Criterii de conduită generale**:
- NU SE FAC plăti incorecte. În relaţia cu oficialităţi publice, partide politice ori oficialităţile lor sau cu orice lucrător din sectorul privat/de stat, niciodată, nu oferim, nu promitem, nu acordam sume ori alt avantaj, fie direct, fie prin intermediari, pentru a obţine beneficii.
- NU oferim, sau primim cadouri, plăţi, favoruri sau servicii către/de la parteneri de afaceri curenţi sau potenţiali şi care ar putea fi considerate ca influenţând tranzacţiile comerciale, care nu fac parte din obligaţiile de ospitalitate uzuală sau care sunt interzise de legea aplicabilă si care influenţează deciziile profesionale.
- NU incheiem intelegeri cu concurenti efectivi sau potentiali, pentru a fixa ori stabili preţuri sau aloca produse, pieţe, teritorii ori clienţi.
- NU acţionăm într-o manieră ce favorizează sau aduce beneficii incorect unui client faţă de alt client concurent.

**2. Criterii de conduită cu salariaţii** - Selectăm, angajăm şi plătim oamenii care lucrează la RA APPS în funcţie de calificările lor pentru munca respectivă, fără discriminare bazată pe rasă, religie, naţionalitate, origine etnică, culoare, sex, identitate sexuală, orientare sexuală, vârstă, cetăţenie, stare civilă,handicap sau orice altă caracteristică protejată de lege.
- Interzicem hărţuirea sexuală sau orice alt tip de hărţuire a angajaţilor de către orice persoană, la locul de muncă sau în timpul desfăşurării activităţilor legate de societate
- Eliminăm orice posibile surse de pericol la locul de muncă şi oferim angajaţilor un mediu de lucru sigur şi sănătos, conform legilor şi standardelor de siguranţă şi sănătate profesională aplicabile prin:
a. introducerea unui sistem complet integrat pentru administrarea riscurilor şi a securităţii şi sănătaţii în muncă;
b. analizarea continuă a riscurilor şi a elementelor de importanţă majoră în procesele şi resursele care trebuie protejate;
c. utilizarea celor mai bune tehnologii avute la dispoziţie;
d. controlul şi actualizarea metodologiilor de muncă;
e. organizarea comunicărilor şi a iniţiativelor de formare profesională.

**3. Criterii de conduită cu societatea** - Respectăm toate legile care se aplică activităţilor societăţii. NU ne oprim la litera legii ci ne conformăm spiritului acesteia.

**4. Criteriile de conduită cu clienţi** - În relaţia cu clienţii ne bazăm pe disponibilitate, responsabilitate, respect şi politeţe, printr-o relaţie de colaborare şi profesionalism.
- Ne obligăm să garantăm standardele de calitate adecvate cu privire la produsele/ serviciile oferite, respectand nivelurile prestabilite şi monitorizăm periodic rezultatele perceptiei clienţilor cu privire la calitate.
- Ne obligăm să răspundem tuturor sesizarilor, reclamaţiilor şi solicitarilor făcute de clienţi prin mijloace rapide ( e-mail, fax, telefon). Garantăm o informare rapidă a clienţilor cu privire la timpul de raspuns în vederea soluţionării acestora ce trebuie dat cât mai curand posibil.

**Aspecte legate de combaterea coruptiei si a darii de mita**

RA APPS respecta legislatia in vigoare in ceea ce priveste combaterea coruptiei si a darii de mita prin instrumente de control aplicate, prin masuri si actiuni de prevenire:

- Codul etic si normele de conduita profesionala specifice functiei/activitatii;
- Declaratii de avere si interese pentru functii de conducere;
- Combaterea coruptiei si a darii de mita prin control intern si control financiar preventiv
- Aplicarea principiului transparentei decizionale si a responsabilitatii in activitatea manageriala;
- Cooperare interinstitutionala.

**Presedinte Consiliul de Administratie**
**Director General,**
**Marius Graidan**

**Consiliu de administratie al RA APPS:**

- **Moraru Victor**
- **Condrea Dragos**
- **Gambuteanu Horia Marian**
- **Dragota Laura Raluca Alina**

**Anexa nr. 4.3**

**REGIA AUTONOMĂ ADMINISTRAȚIA PATRIMONIULUI PROTOCOLULUI DE STAT**
**NR** 349 **Data** 27.01.2023

**APROBAT,**
**Director General**
**Marius GRĂJDAN**

# RAPORT

## asupra sistemului de control intern managerial la data de 31 decembrie 2022

În temeiul prevederilor art. 4 alin. (3) din Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 privind controlul intern managerial și control financiar preventiv, republicată, cu modificările și completările ulterioare, subsemnatul ***GRĂJDAN MARIUS,*** în calitate de ***director general al Regiei Autonome "Administrația Patrimoniului Protocolului de Stat"*** declar că ***R.A.-A.P.P.S.***, dispune de un sistem de control intern managerial ale cărui concepere și aplicare ***permit*** conducerii (și consiliului de administrație) să furnizeze o asigurare rezonabilă că fondurile publice gestionate în scopul îndeplinirii obiectivelor generale și specifice au fost utilizate în condiții de legalitate, regularitate, eficacitate, eficiență și economicitate.

Această declarație se întemeiază pe o apreciere realistă, corectă, completă și demnă de încredere asupra sistemului de control intern managerial al entității, formulată în baza autoevaluării acestuia.

Sistemul de control intern managerial ***cuprinde*** mecanisme de autocontrol, iar aplicarea măsurilor privind creșterea eficacității acestuia ***are*** la bază evaluarea riscurilor.

În acest caz, menționez următoarele:

- Comisia de monitorizare ***este*** funcțională;
- Programul de dezvoltare a sistemului de control intern managerial ***este*** implementat și actualizat anual;
- Procesul de management al riscurilor ***este*** organizat și monitorizat;
- Procedurile documentate sunt elaborate în proporție de **87,57 %** din totalul activităților procedurale inventariate;
- Sistemul de monitorizare a performanțelor ***este*** stabilit și evaluat pentru obiectivele și activitățile entității, prin intermediul unor indicatori de performanță;

Pe baza rezultatelor autoevaluării, apreciez că la data de 31 decembrie 2022 sistemul de control intern managerial al ***Regiei Autonome "Administrația Patrimoniului Protocolului de Stat"*** este ***conform*** cu standardele cuprinse în Codul controlului intern managerial.

Din analiza rapoartelor asupra sistemului de control intern managerial transmise ordonatorului ***principal / secundar*** de credite de către ordonatorii ***secundari și/sau terțiari*** de credite, direct în subordonare / în coordonare / sub autoritate, rezultă că:

- 0 entități au sistemul conform;
- 0 entități au sistemul parțial conform;
- 0 entități au sistemul parțial conform limitat;
- 0 entități au sistemul neconform.

Precizez că declarațiile cuprinse în prezentul raport sunt formulate prin asumarea responsabilității manageriale și au drept temei datele, informațiile și constatările consemnate în documentația aferentă autoevaluării sistemului de control intern managerial cât și raportările transmise de către entitățile subordonate/în coordonare/sub autoritate.

# REGIA AUTONOMA
# ADMINISTRATIA PATRIMONIULUI
# PROTOCOLULUI DE STAT

## SITUATIILE FINANCIARE PENTRU ANUL ÎNCHEIAT
## LA 31 DECEMBRIE 2022

## ÎMPREUNA CU RAPORTUL
## AUDITORULUI INDEPENDENT
## SI
## RAPORTUL ADMINISTRATORILOR

**CUPRINS** **PAGINA**


| | |
|---|---|
| Bilant contabil | 2-5 |
| Contul de profit şi pierdere | 6-8 |
| Situatia modificarilor capitalului propriu | 9-10 |
| Situatia fluxurilor de trezorerie | 11 |
| Note la situatiile financiare | 12-30 |
| Raportul Administratorilor | |

**REGIA AUTONOMĂ – ADMINISTRAŢIA PATRIMONIULUI PROTOCOLULUI DE STAT**
**BILANŢUL CONTABIL**
**LA DATA DE 31 DECEMBRIE 2022**
**(toate sumele sunt exprimate în Lei, dacă nu este specificat altfel)**

| Nr.crt. | | Nr.rd. | 31 decembrie 2021 | 31 decembrie 2022 |
|---|---|---|---|---|
| **A** | **ACTIVE IMOBILIZATE** | | | |
| **I** | **Imobilizari necorporale** | | | |
| **1** | Cheltuieli de constituire | **01** | - | |
| **2** | Cheltuieli de dezvoltare | **02** | - | - |
| **3** | Concesiuni, brevete, licente,drepturi şi valori similare şi alte imobilizari necorporale | **03** | 343.668 | 337.790 |
| **4** | Fondul comercial | **04** | - | - |
| **5** | Active necorporale de exploatare si evaluare a resurselor minerale | **05** | - | - |
| **6** | Avansuri şi imobilizari necorporale în curs de executie | **06** | - | - |
| | **Total (rd. 01 la 06)** | **07** | **343.668** | **337.790** |
| **II** | **Imobilizari corporale** | | | |
| | **1** Terenuri şi constructii | **08** | 9.366.186.143 | 9.165.019.183 |
| | **2** Instalatii tehnice şi maşini | **09** | 19.290.250 | 22.063.948 |
| | **3** Alte instalatii, utilaje şi mobilier | **10** | 28.807.468 | 54.127.752 |
| | **4** Investitii imobiliare | **11** | - | - |
| | **5** Imobilizari corporale în curs de executie | **12** | 64.722.378 | 61.187.071 |
| | **6** Investitii imobiliare în curs de executie | **13** | | |
| | **7** Active corporale de exploatare si evaluare a resurselor minerale | **14** | - | - |
| | **8** Active biologice productive | **15** | - | - |
| | **9** Avansuri | **16** | 123.197 | 39.731 |
| | **Total (rd. 08 la 16)** | **17** | **9.479.129.436** | **9.302.437.685** |
| **III** | **Imobilizari financiare** | | | |
| | **1** Actiuni detinute la filiale | **18** | - | - |
| | **2** Imprumuturi acordate entitatilor din grup | **19** | - | - |
| | **3** Actiunile detinute la entitatile asociate si la entitatile asociate si la entitatile controlate in comun | **20** | 504.401 | 504.401 |
| | **4** Imprumuturi acordate entitatilor asociate si la entitatile controlate in comun | **21** | - | - |
| | **5** Alte titluri imobilizate | **22** | 0 | |
| | **6** Alte imprumuturi | **23** | - | - |
| | **Total (rd. 18 la 23)** | **24** | **504.401** | **504.401** |
| | **TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd. 06+11+18)** | **25** | **9.479.977.505** | **9.303.279.876** |
| **B** | **ACTIVE CIRCULANTE** | | | |
| **I** | **Stocuri** | | | |
| | **1** Materii prime şi materiale consumabile | **26** | 6.533.153 | 4.540.184 |
| | **2** Productia în curs de executie | **27** | 1.375.873 | 1.956.515 |
| | **3** Produse finite şi marfuri | **28** | 6.827.156 | 7.542.666 |
| | **4** Avansuri | **29** | 91.015 | 45.678 |
| | **Total (rd. 26 la 29)** | **30** | **14.827.197** | **14.085.043** |

Notele de la pagina 10 la 31 fac parte integrantă din aceste situaţii financiare.

**REGIA AUTONOMĂ – ADMINISTRAŢIA PATRIMONIULUI PROTOCOLULUI DE STAT**
**BILANŢUL CONTABIL**
**LA DATA DE 31 DECEMBRIE 2022**
**(toate sumele sunt exprimate în Lei, dacă nu este specificat altfel)**

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| II | **Creante** | | | |
| | 1 Creante comerciale | 31 | 77.671.695 | 75.720.615 |
| | 2 Sume de încasat de la entitatile afiliate | 32 | - | - |
| | 3 Sume de încasat din interese de participare | 33 | - | - |
| | 4 Alte creante | 34 | 23.645.460 | 18.827.608 |
| | 5 Capitalul subscris şi nevarsat | 35 | - | - |
| | **Total (rd. 31 la 35)** | 36 | **101.317.155** | **94.548.223** |
| III | **Investitii pe termen scurt** | | | |
| | 1 Actiuni detinute la entitatile afiliate | 37 | - | - |
| | 2 Alte investitii pe termen scurt | 38 | - | - |
| | **Total (rd. 37 + 38)** | 39 | - | - |
| IV | **Casa şi conturi la banci** | 40 | **45.645.693** | **53.458.959** |
| | **TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd. 30+36+39+40)** | 41 | **161.790.045** | **162.092.225** |
| C | **CHELTUIELI ÎN AVANS(rd.43+44)** | 42 | **3.615.192** | **2.855.778** |
| | Sume de reluat intr-o perioada de pana la 1 an | 43 | 3.615.192 | 2.855.778 |
| | Sume de reluat intr-o perioada mai mare de 1 an | 44 | - | - |
| D | **DATORII CE TREBUIE PLATITE ÎNTR-O PERIOADA DE UN AN** | | | |
| | 1 Împrumuturi din emisiuni de obligatiuni | 45 | - | - |
| | 2 Sume datorate institutiilor de credit | 46 | - | - |
| | 3 Avansuri încasate în contul comenzilor | 47 | 26.394 | 75.965 |
| | 4 Datorii comerciale - furnizori | 48 | 64.328.128 | 69.728.352 |
| | 5 Efecte de comert de platit | 49 | - | - |
| | 6 Sume datorate societatilor din cadrul grupului | 50 | - | - |
| | 7 Sume datorate privind interesele de participare | 51 | - | - |
| | 8 Alte datorii, inclusiv datorii fiscale şi datorii pentru asigurarile sociale | 52 | 48.887.661 | 44.585.515 |
| | **TOTAL (rd. 45 la 52)** | 53 | **113.242.183** | **114.389.832** |
| E | **ACTIVE CIRCULANTE NETE/ DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)** | 54 | **21.842.831** | **15.987.612** |
| F | **TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)** | 55 | **9.501.820.336** | **9.319.267.488** |
| G | **DATORII CE TREBUIE PLATITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN** | | | |
| | 1 Împrumuturi din emisiuni de obligatiuni | 56 | - | - |
| | 2 Sume datorate institutiilor de credit | 57 | - | - |
| | 3 Avansuri încasate în contul comenzilor | 58 | - | - |
| | 4 Datorii comerciale - furnizori | 59 | - | - |
| | 5 Efecte de comert de platit | 60 | - | - |
| | 6 Sume datorate societatilor din cadrul grupului | 61 | - | - |
| | 7 Sume datorate privind interesele de participare | 62 | - | - |
| | 8 Alte datorii, inclusiv datorii fiscale şi datorii pentru asigurarile sociale | 63 | 0 | 0 |
| | **TOTAL (rd. 56 la 63)** | 64 | **0** | **0** |

Notele de la pagina 10 la 31 fac parte integrantă din aceste situaţii financiare.

**REGIA AUTONOMĂ – ADMINISTRAŢIA PATRIMONIULUI PROTOCOLULUI DE STAT**
**BILANŢUL CONTABIL**
**LA DATA DE 31 DECEMBRIE 2022**
**(toate sumele sunt exprimate în Lei, dacă nu este specificat altfel)**

| Nr.crt. | | Nr.rd. | 31 decembrie 2021 | 31 decembrie 2022 |
|---|---|---|---|---|
| H | **PROVIZIOANE** | | | |
| | 1 Provizioane pentru beneficiile angajatilor | 65 | - | - |
| | 2 Provizioane pentru e | 66 | - | - |
| | 3 Alte provizioane | 67 | 5.387.683 | 5.387.683 |
| | **Total (rd. 65 la 67)** | 68 | **5.387.683** | **5.387.683** |
| I | **VENITURI ÎN AVANS** | | | |
| | 1 Subventii pentru investitii(**rd.70+71**) | 69 | 12.117.134 | 9.252.066 |
| | Sume de reluat intr-o perioada de pana la 1 an | 70 | 2.891.790 | 2.877.068 |
| | Sume de reluat intr-o perioada mai mare de 1an | 71 | 9.225.344 | 6.374.998 |
| | 2 Venituri înregistrate în avans(**rd.73+74**) | 72 | 27.428.433 | 31.693.491 |
| | Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an | 73 | 27.428.433 | 31.693.491 |
| | Sume de reluat intr-o perioada mai mare de 1an | 74 | - | - |
| | 3. Venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (**rd.76+77**) | 75 | - | - |
| | Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an | 76 | - | - |
| | Sume de reluat intr-o perioada mai mare de 1an | 77 | - | - |
| | **Fond comercial negativ** | 78 | - | - |
| | **Total (rd. 69 + 72 + 75+78)** | 79 | **39.545.567** | **40.945.557** |
| J | **CAPITAL ŞI REZERVE** | | | |
| I | **Capital** | | | |
| | Patrimoniul regiei | 82 | 27.890.459 | 27.890.120 |
| | **Total (rd. 80 la 84)** | 85 | **27.890.459** | **27.890.120** |
| II | **Prime de capital** | 86 | - | - |
| III | **Rezerve din reevaluare** | 87 | **5.489.922.983** | **5.391.222.052** |
| IV | **Rezerve** | | | |
| | 1 Rezerve legale | 88 | 11.364.886 | 11.364.886 |
| | 2 Rezerve statutare sau contractuale | 89 | - | - |
| | 3 Alte rezerve | 90 | 292.817.298 | 292.817.298 |
| | **Total (rd. 88 la 90)** | 91 | **304.182.184** | **304.182.184** |
| V | **Profitul sau pierderea reportata** | | | |
| | **- Sold creditor(ct. 117)** | 95 | 51.255.562 | 54.984.263 |
| | **- Sold debitor (ct.117)** | 96 | - | - |
| VI | **Profitul sau pierderea exercitiului financiar** | | | |
| | **- Sold creditor** | 97 | - | - |
| | **- Sold debitor** | 98 | **26.406.721** | **22.065.059** |
| | Repartizarea profitului | 99 | - | - |
| | **Total capitaluri proprii (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)** | 100 | **5.846.844.467** | **5.756.213.560** |
| | Patrimoniul public | 101 | 3.403.952.039 | 3.312.853.146 |
| | Patrimoniul privat | 102 | 236.410.803 | 238.438.101 |
| | **TOTAL CAPITALURI (rd.101+101+102) ( rd.25+41+42-53-64-68-79)** | 103 | **9.487.207.309** | **9.307.504.807** |

Marius Grajdan
Director General

Vasilica Grigoriu
Director Economic

Notele de la pagina 10 la 31 fac parte integrantă din aceste situaţii financiare.

**REGIA AUTONOMĂ – ADMINISTRAŢIA PATRIMONIULUI PROTOCOLULUI DE STAT**
**CONTUL DE PROFIT ŞI PIERDERE**
**PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2022**
**(toate sumele sunt exprimate în Lei, dacă nu este specificat altfel)**

| Nr.crt. | Exercitiul | Nr. rd. | Exercitiul financiar 2021 | financiar 2022 |
|---|---|---|---|---|
| 1 | **Cifra de afaceri neta (rd. 02+03-04+05+06)** | 01 | **301.316.280** | **346.622.144** |
| | Productia vânduta | 02 | 287.011.300 | 325.652.197 |
| | Venituri din vânzarea de marfurilor | 03 | 14.304.556 | 20.969.947 |
| | Venituri din subventii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete | 06 | 424 | 0 |
| 2 | Venituri aferente costului de productie in curs de executie | | | |
| | - sold C | 07 | 0 | 732.816 |
| | - sold D | 08 | 1.913.971 | |
| 3 | Venituri din productia de imobilizari necorporale si corporale | 09 | 5.317.977 | 7.687.525 |
| 6 | Venituri din subventii de exploatare | 12 | 758.634 | 18.581 |
| 7 | Alte venituri din activitatea de exploatare | 13 | 63.742.138 | 68.412.507 |
| | -din care venituri din subventii ptr investitii | 15 | 2.905.163 | 2.900.734 |
| | **Total venituri din exploatare (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)** | 16 | **369.221.058** | **423.473.573** |
| 8 | a) Cheltuieli cu materii prime şi materiale consumabile | 17 | 13.766.136 | 18.571.154 |
| | Alte cheltuieli materiale | 18 | 23.031.289 | 7.850.024 |
| | b) Alte cheltuieli externe (cu energie şi apa) | 19 | 14.779.291 | 21.223.174 |
| | Ch privind consumul de energie(6051) | | 13.158.190 | 6.707.230 |
| | Ch privind consumul de energie(6053) | | | 11.902.621 |
| | c) Cheltuieli privind marfurile | 20 | 6.540.950 | 9.830.594 |
| | Reduceri comerciale primite | 21 | 7.662 | 12.243 |
| 9 | **Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)** | 22 | **125.604.212** | **150.611.189** |
| | a) Salarii si indemnizatii | 23 | 122.037.166 | 146.124.147 |
| | b) Cheltuieli cu asigurarile şi protectia sociala | 24 | 3.567.046 | 4.487.042 |
| 10 | a) Ajustarea de valoare privind imobilizarile corporale şi necorporale (rd. 26-27) | 25 | **43.676.383** | **51.802.126** |
| | a. 1) Cheltuieli | 26 | 43.676.383 | 51.802.126 |
| | a. 2) Venituri | 27 | - | - |
| | b) Ajustarea de valoare privind activele Circulante (rd. 29-30) | 28 | **5.587.102** | **12.156.919** |
| | b. 1) Cheltuieli | 29 | 20.102.007 | 15.671.540 |
| | b. 2) Venituri | 30 | 14.514.905 | 3.514.621 |
| 11 | **Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)** | 31 | **152.907.051** | **164.632.738** |
| | **11.1** Cheltuieli privind prestatiile externe | 32 | 103.029.647 | 125.349.791 |
| | **11.2** Cheltuieli cu alte e, taxe si varsaminte asimilate | 33 | 41.027.249 | 34.636.081 |
| | **11.6** Alte cheltuieli | 37 | 8.850.155 | 4.646.866 |
| | Cheltuieli cu dobanzile de refinantare inregistrate de entitatile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing | 38 | - | - |
| | Ajustari privind provizioanele (rd. 40 – 41) | 39 | **0** | **5.296** |

Notele de la pagina 10 la 31 fac parte integrantă din aceste situaţii financiare.

| | | | |
|---|---|---|---|
| Cheltuieli | 40 | 199.342 | 5.296 |
| Venituri | 41 | 199.342 | |

| Nr.crt. | | Nr. rd. | Exercitiul financiar 2021 | Exercitiul financiar 2022 |
|---|---|---|---|---|
| | **Total cheltuieli de exploatare (rd. 17 la 20-21+22+25+28+31+39)** | 42 | **385.884.752** | **436.670.971** |
| | **Profitul sau pierderea din exploatare** | | | |
| | **- profit** (rd. 16-42) | 43 | - | - |
| | **- pierdere** (rd. 42-16) | 44 | **16.663.694** | **13.197.398** |
| 12 | Venituri din interese de participare | 45 | 0 | 0 |
| | - din care, de la entitatile afiliate | 46 | - | - |
| 13 | Venituri din dobânzi | 47 | 207.485 | 421.886 |
| | - din care, obtinute de la entitatile afiliate | 48 | - | - |
| 15 | Alte venituri financiare | 50 | 7.027.685 | 10.216.061 |
| | **Total venituri financiare (rd. 45+47+49+50)** | 52 | **7.235.170** | **10.637.947** |
| 16 | Ajustarea valorii imobilizarilor financiare şi a investitiilor financiare detinute ca active circulante (rd. 47-48) | 53 | - | - |
| | Cheltuieli | 54 | - | - |
| | Venituri | 55 | - | |
| 17 | Cheltuieli cu dobânzile | 56 | - | - |
| | din care: parti aflate în relatii speciale | 57 | - | - |
| | Alte cheltuieli financiare | 58 | 9.691.618 | 12.390.644 |
| | **Total cheltuieli financiare (rd. 53+56+58)** | 59 | **9.691.618** | **12.390.644** |
| | **Profitul sau pierderea financiara** | | | |
| | **- profit** (rd. 52-59) | 60 | **0** | **0** |
| | **- pierdere** (rd. 59-52) | 61 | **2.456.448** | **1.752.697** |
| | **Venituri totale (rd. 16+52)** | 62 | **376.456.228** | **434.111.520** |
| | **Cheltuieli totale (rd. 35+52+58)** | 63 | **395.576.370** | **449.061.615** |
| 18 | **Profitul sau pierderea bruta** | | | |
| | **- profit** (rd. 62-63) | 64 | - | - |
| | **- pierdere** (rd 63-62) | 65 | **19.120.142** | **14.950.095** |

Notele de la pagina 10 la 31 fac parte integrantă din aceste situaţii financiare.

**REGIA AUTONOMĂ – ADMINISTRAŢIA PATRIMONIULUI PROTOCOLULUI DE STAT**
**CONTUL DE PROFIT ŞI PIERDERE**
**PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2022**
**(toate sumele sunt exprimate în Lei, dacă nu este specificat altfel)**

| Nr.crt. | | Nr. rd. | Exercitiul financiar 2021 | Exercitiul financiar 2022 |
|---|---|---|---|---|
| 19 | Impozit pe profit | 66 | 6.969.346 | 6.800.243 |
| 20 | Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus | 67 | 317.233 | 314.721 |
| 21 | **Profitul sau pierderea net(a) a exercitiului financiar** | | | |
| | **- profit** (rd. 64-65-66-67) | 68 | - | - |
| | **- pierdere**(rd. 65+66+67-64) | 69 | **26.406.721** | **22.065.059** |

Marius Grajdan
Director General

Vasilica Grigoriu
Director Economic

**REGIA AUTONOMĂ – ADMINISTRAŢIA PATRIMONIULUI PROTOCOLULUI DE STAT**
**SITUAŢIA MODIFICĂRII CAPITALURILOR**
**PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2022**
**(toate sumele sunt exprimate în Lei, dacă nu este specificat altfel)**

Situatia activelor fixe – corporale si necorporale detinute de RA APS, precum si miscările acestora în sensul cresterii si /sau descresterii lor prezentată si în macheta de mai jos, cuprinde:

| Element al capitalului propriu | Sold la 1.01.2021 | Creşteri | Din care prin transfer | Reduceri | Din care prin transfer | Sold la 31.12.2021 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Patrimoniul regiei | 27.890.905 | 3.434.643 | | 3.435.159 | | 27.890.459 |
| Rezerve din reevaluare* | 4.826.132.692 | 1.888.685.446 | | 1.224.895.155 | | 5.489.922.983 |
| Rezerve legale | 11.364.886 | 39 | - | 39 | - | 11.364.886 |
| Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare | 197.032.542 | 28.523.167 | | 54.758.325 | | 170.797.384 |
| Alte rezerve | 292.817.298 | 8.316.264 | 8.316.264 | 8.316.264 | 8.316.264 | 292.817.298 |
| Rezultatul reportat - pierdere | (136.180.226) | (38.119.920) | (38.119.920) | 54.758.325 | 54.758.325 | -119.541.821 |
| Rezultatul exercitiului – pierdere | (38.119.920) | (425.498.767) | | 437.211.966 | 38.119.920 | -26.406.721 |
| Repartizarea profitului | - | - | - | - | - | - |
| **Capitaluri Proprii - Total-** | **5.180.940.177** | | | | | **5.846.844.468** |
| Patrimoniul public | 3.473.935.734 | (68.636.795) | - | 1.346.900 | | 3.403.952.039 |
| Patrimoniul privat | 225.025.716 | 29.838.023 | - | 18.452.936 | - | 236.410.803 |
| **Total Capitaluri** | **8.879.899.697** | | | | | **9.487.207.310** |

Marius Grajdan
Director General

Vasilica Grigoriu
Director Economic

SECRETARIATUL GENERAL AL GUVERNULUI
R.A. ADMINISTRAŢIEI PATRIMONIULUI PROTOCOLULUI DE STAT
1

Notele de la pagina 10 la 31 fac parte integrantă din aceste situaţii financiare.

**REGIA AUTONOMĂ – ADMINISTRAŢIA PATRIMONIULUI PROTOCOLULUI DE STAT**
**SITUAŢIA MODIFICĂRII CAPITALURILOR**
**PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2022**
**(toate sumele sunt exprimate în Lei, dacă nu este specificat altfel)**

| Element al capitalului propriu | Sold la 1.01.2022 | Creşteri | Din care prin transfer | Reduceri | Din care prin transfer | Sold la 31.12.2022 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Patrimoniul regiei | 27.890.459 | | | 339 | | 27.890.120 |
| Rezerve din reevaluare* | 5.489.922.983 | 215.287.690 | | 313.988.621 | | 5.391.222.052 |
| Rezerve legale | 11.364.886 | | - | | - | 11.364.886 |
| Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare | 170.797.384 | 30.135.422 | | 36.257.274 | | 164.675.532 |
| Alte rezerve | 292.817.298 | | | | | 292.817.298 |
| Rezultatul reportat - pierdere | (119.541.821) | 36.257.273 | 36.257.273 | 26.406.721 | 26.406.721 | (109.691.269) |
| Rezultatul exercitiului – pierdere | (26.406.721) | 464.045.105 | | 459.703.443 | | (22.065.059) |
| Repartizarea profitului | - | - | - | - | - | - |
| **Capitaluri Proprii - Total-** | **5.846.844.468** | | | | | **5.756.213.560** |
| Patrimoniul public | 3.403.952.039 | 93.669.279 | - | 184.768.172 | | 3.312.853.146 |
| Patrimoniul privat | 236.410.803 | 4.997.870 | | 2.970.572 | - | 238.438.101 |
| **Total Capitaluri** | **9.487.207.310** | | | | | **9.307.504.807** |

Marius Grajdan
Director General

Vasilica Grigoriu
Director Economic

SECRETARIATUL GENERAL AL GUVERNULUI
P.A. ADMINISTRAŢIEI PATRIMONIULUI PROTOCOLULUI DE STAT

**REGIA AUTONOMĂ – ADMINISTRAŢIA PATRIMONIULUI PROTOCOLULUI DE STAT**
**SITUAŢIA FLUXURILOR DE NUMERAR**
**PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2022**
**(toate sumele sunt exprimate în Lei, dacă nu este specificat altfel)**

| | Anul încheiat la 31 decembrie 2021 | Anul încheiat la 31 decembrie 2022 |
|---|---|---|
| **Flux de numerar din activitatea de exploatare** | | |
| **Profit/(Pierdere) înainte de impozitare** | **(26.406.721)** | **(22.065.059)** |
| *Ajustari pentru:* | | |
| Cheltuieli cu amortizarea şi deprecierea | 43.676.383 | 51.802.126 |
| Amortizare preluata prin transfer privat-public | | |
| Venituri din dobânzi | 207.485 | 421.886 |
| Ajustari pentru active circulante | 6.210.027 | -9.108.351 |
| Provizioane pentru riscuri si cheltuieli | 0 | 0 |
| Pierdere/(Castig) din vinzarea mijloacelor fixe | 45.144.662 | 42.127.398 |
| **Flux de numerar generat/(utilizat) din exploatare înainte de modificari în capitalul circulant** | **68.831.836** | **63.178.000** |
| Scaderea / (Creşterea) soldului de stocuri | 8.945.085 | -742.154 |
| Scadere / (Creştere) solduri de clienti şi alte creante | -597.152 | -6.768.932 |
| (Scadere) / Creştere datorii si alte obligatii | -39.832.593 | 1.147.649 |
| **Flux de numerar generat/(utilizat) din modificari în capitalul circulant** | **-31.484.660** | **-6.363.437** |
| Impozit pe profit platit | -5.422.096 | 4.950.921 |
| **Flux de numerar net generat/(utilizat) din activitatea de exploatare** | **-31.925.080** | **-51.863.642** |
| **Flux de numerar din activitatea de investitii** | | |
| Achizitii de imobilizari corporale şi necorporale | -42.105.797 | -2.756.145 |
| Venituri din vânzari de mijloace fixe | 53.523.285 | 46.643.211 |
| Dobânzi incasate | 0 | 0 |
| **Flux de numerar net generat de/ (utilizat în) activitatea de investitii** | **11.417.488** | **43.887.066** |
| **Flux de numerar din activitatea de finantare** | | |
| Subventii primite | 792.535 | 73.311 |
| **Flux de numerar net generat de activitatea de finantare** | **792.535** | **73.311** |
| **Creştere/(Diminuare) neta a disponibilitatilor** | **19.715.057** | **7.903.265** |
| **Disponibilitati si echivalent la începutul perioadei** | **25.930.637** | **45.645.694** |
| **Disponibilitati si echivalent la finele perioadei** | **45.645.694** | **53.548.959** |

Notele de la pagina 10 la 31 fac parte integrantă din aceste situaţii financiare.

## 1. ACTIVE IMOBILIZATE

### a) Imobilizari corporale

| COST | Sold la 1.01.2021 | Creşteri | Reduceri | Sold la 31.12.2021 |
|---|---|---|---|---|
| Terenuri | 7.474.801.569 | 739.461.349 | 209.393.921 | 8.004.868.997 |
| Constructii | 1.311.372.198 | 154.428.068 | 103.774.425 | 1.362.025.841 |
| Instalatii tehnice şi maşini | 93.631.644 | 11.276.808 | 8.191.213 | 96.717.239 |
| Alte instalatii, utilaje şi mobilier | 63.952.535 | 5.431.463 | 903.438 | 68.480.560 |
| Avansuri şi imobilizari corporale în curs | 47.597.322 | 45617.788 | 28.369.535 | 64.845.575 |
| **Total** | **8.991.355.268** | | | **9.596.938.212** |

| AMORTIZARE | Sold la 1.01.2021 | Amortizarea înregistrata în cursul exercitiului | Amortizare aferenta imobilizari scoase | Sold la 31.12.2021 |
|---|---|---|---|---|
| Terenuri | - | | | - |
| Constructii | 39.847.531 | 34.969.393 | 74.108.229 | 708.695 |
| Instalatii tehnice şi maşini | 74.344.705 | 9.708.982 | 6.626.698 | 77.426.989 |
| Alte instalatii, utilaje şi mobilier | 33.616.969 | 6.857.093 | 800.970 | 39.673.092 |
| **Total** | **147.809.205** | | | **117.808.776** |
| **Valoare neta** | **8.843.546.063** | | | **9.479.429.436** |

## 2. ACTIVE IMOBILIZATE CONTINUARE

### a) Imobilizari corporale

| COST | Sold la 1.01.2022 | Creşteri | Reduceri | Sold la 31.12.2022 |
|---|---|---|---|---|
| Terenuri | 8.004.868.997 | 102.531.359 | 202.242.250 | 7.905.158.106 |
| Constructii | 1.362.025.841 | 33.835.428 | 93.219.010 | 1.302.642.259 |
| Instalatii tehnice şi maşini | 96.717.239 | 5.881.266 | 1.645.712 | 100.952.793 |
| Alte instalatii, utilaje şi mobilier | 68.480.560 | 31.711.892 | 1.358.326 | 98.834.126 |
| Avansuri şi imobilizari corporale în curs | 64.845.575 | 38.634.955 | 42.253.727 | 61.226.803 |
| **Total** | **9.596.938.212** | | | **9.468.814.087** |

| AMORTIZARE | Sold la 1.01.2022 | Amortizarea înregistrata în cursul exercitiului | Amortizare aferenta imobilizari scoase | Sold la 31.12.2022 |
|---|---|---|---|---|
| Terenuri | - | | | - |
| Constructii | 708.695 | 42.459.307 | 386.820 | 42.781.182 |
| Instalatii tehnice şi maşini | 77.426.989 | 3.082.900 | 1.621.042 | 78.888.847 |
| Alte instalatii, utilaje şi mobilier | 39.673.092 | 6.365.364 | 1.332.083 | 44.706.373 |
| **Total** | **117.808.776** | | | **166.376.402** |
| **Valoare neta** | **9.479.129.436** | | | **9.302.437.685** |

## 1. ACTIVE IMOBILIZATE (continuare)

### a) Imobilizari corporale (continuare)

La pozitia „Avansuri şi Imobilizari corporale în curs", cresterile reprezinta lucrari la obiectivele executate de Regie, în valoare totala 61.226.803 lei. Pentru finalizarea acestor proiecte au fost utilizate sumele ramase, la dispozitia regiei, din vanzarea imobilelor conform OUG 101/2011 si surse proprii din amortizare.

În totalul mijloacelor fixe sunt cuprinse şi imobilizari apartinând patrimoniului public care nu sunt supuse amortizarii. Valoarea ramasa a acestor mijloace fixe este de 3.312.853.146 lei la data de 31 Decembrie 2022.

Ultima reevaluare a terenurilor si cladirilor a fost efectuata la data de 31 decembrie 2021, prin metoda reevaluarii la valoarea neta. Proiectul a fost derulat cu o firma de specialitate.

### b) Imobilizari necorporale

| COST | Sold la 01.01.2022 | Creşteri | Reduceri | Sold la 31.12.2022 |
|---|---|---|---|---|
| Concesiuni, brevete, licente | 12.660.578 | 220.628 | 76.556 | 12.804.650 |
| Imobilizari necorporale în curs | - | - | - | - |
| **Total** | **12.660.578** | | | **12.804.650** |
| **AMORTIZARE** | | | | |
| Concesiuni, brevete, licente | 12.316.910 | 226.506 | 76.556 | 12.466.860 |
| **Total** | **12.316.910** | | | **12.466.860** |
| **Valoare neta** | **343.668** | | | **337.790** |

„Concesiuni, brevete, licente" la 31 decembrie 2022 includ aplicatii software si licente pentru sistemele de operare aferente retelei de computere existenta in Regie, precum si cele care sunt utilizate pentru emiterea permiselor, certificatelor de inmatriculare si autorizatiilor provizorii de circulatie.

## 1 ACTIVE IMOBILIZATE (continuare)

### c) Imobilizari financiare

| COST | Sold la 01.01.2022 | Creşteri | Reduceri | Sold la 31.12.2022 |
|---|---|---|---|---|

| Nume entitate la care Regia detine parti sociale | Sediu social | Cod Fiscal | % cota de participare detinuta | Nr. Actiuni | Valoare |
|---|---|---|---|---|---|
| Transporturi Bucurestii Noi International SA | Bucuresti, sector 1, Bdul Bucuresti Noi, nr.40 | 6647627 | 40,10 % | 5044 | 504.400 |
| Rois S.A. | Bucuresti, sector 3, Str. Baba Novac, nr.15A, BL.3, Ap.48 | 6646257 | 25,00% | 3750 | 18.749 |
| Total valoare | | | | | 523.150 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Alte titluri imobilizate | 523.150 | | | 523.150 |
| **Total** | **523.150** | | | **523.150** |
| **Ajustare pentru deprecierea valorii** | | | | |
| Alte titluri imobilizate | 18.749 | | | 18.749 |
| **Total** | **18.749** | | | **18.749** |
| **Valoare neta** | **504.401** | | | **504.401** |

Regia Autonoma – Administratia Patrimoniului Protocolului de Stat detine 40,1 % din capitalul social al companiei Transporturi Bucureştii Noi International S.A., corespunzator unui numar de 5.044 actiuni nominative astfel: 14.400 Lei reprezentând aportul în numerar la capitalul social initial şi 490.000 lei, reprezentând aportul sub forma de uzufruct al patrimoniului la majorarea capitalului social constând în mijloace fixe ale Sucursalei Transporturi Bucureştii Noi, mai putin terenul.

## 3. PROVIZIOANE

| | Sold la 01.01.2022 | Creşteri | Reduceri | Sold la 31.12.2022 |
|---|---|---|---|---|
| Alte provizioane | 5.387.683 | | | 5.387.683 |
| Total | **5.387.683** | | | **5.387.683** |

## 4. REPARTIZAREA PROFITULUI

| | 31 decembrie 2021 | 31 decembrie 2022 |
|---|---|---|
| **Profit net de repartizat/(Pierdere)** | **(26.406.721)** | **(22.065.059)** |
| - acoperirea pierderii din anii anteriori | - | - |
| - repartizat la rezerva legala | - | - |
| - rezerve constituite ca surse proprii de investitii la obiectivele de reprezentare si protocol | - | - |
| - rezerve constituite ca surse proprii pentru activitatea de productie, servicii si prestatii | - | - |
| **Profit/(Pierdere) nerepartizat** | **(26.406.721)** | **(22.065.059)** |

Regia a incheiat anul 2021 cu pierdere, aceasta va fi acoperita din rezultatul reprezentand surplusul din rezerve din reevaluare.

## 5. ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

| | 31 decembrie 2021 | 31 decembrie 2022 |
|---|---|---|
| **1. Cifra de afaceri neta** | **301.316.280** | **346.622.144** |
| **2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)** | **293.416.991** | **410.716.856** |
| 3. Cheltuielile activitatii de baza | 223.173.899 | 353.140.486 |
| 4. Cheltuielile activitatilor auxiliare | 3.979.534 | 5.803.895 |
| 5. Cheltuieli indirecte de productie | 66.263.558 | 51.772.475 |
| **6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)** | **7.899.289** | **-64.094.712** |
| 7. Cheltuieli de desfacere | 54.807 | 209.684 |
| 8. Cheltuieli generale de administratie | 85.604.942 | 25.744.431 |
| 9. Alte venituri din exploatare | 61.096.766 | 76.851.429 |
| **10. Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)** | **-16.663.694** | **-13.197.398** |

## 6. SITUATIA CREANTELOR ŞI DATORIILOR

Situatia creantelor şi datoriilor în anul 2021 este dupa cum urmeaza:

| Creante | 31 decembrie 2021 | Termen de lichiditate Sub un an | Peste un an |
|---|---|---|---|
| Clienti şi conturi asimilate | 224.338.386 | 224.338.386 | |
| Furnizori-debitori pentru prestari de servicii şi executari de lucrari | 34.618 | 34.618 | |
| Debitori diverşi | 27.322.879 | 27.322.879 | |
| TVA neexigibil | 290.235 | 290.235 | |
| Decontari din operatii în participatie | 4.704.336 | 4.704.336 | |
| Dobânzi de încasat | 1 | 1 | |
| Sume in curs de clarificare | 551.810 | 551.810 | |
| Alte creante | 1.386.326 | 1.386.326 | |
| Provizioane pentru deprecierea creantelor-clienti | (146.701.309) | (146.701.309) | |
| Provizioane pentru deprecierea creantelor-debitori diverşi | (10.610.127) | (10.610.127) | |
| **TOTAL** | **101.317.155** | **101.317.155** | |

| Datorii | 31 decembrie 2021 | Termen de exigibilitate Sub un an | Peste un an |
|---|---|---|---|
| Furnizori şi conturi asimilate | 54.041.846 | 54.041.846 | |
| Furnizori facturi nesosite | 10.286.282 | 10.286.282 | |
| Clienti creditori | 26.394 | 26.394 | |
| Creditori diverşi | 9.262.767 | 9.262.767 | |
| Alte împrumuturi şi datorii asimilate | 9.210.152 | 9.210.152 | |
| Drepturi de personal | 3.144.207 | 3.144.207 | |
| Contributii si retineri salariale | 9.960.873 | 9.960.873 | |
| Impozit pe salarii | 702.606 | 702.606 | |
| TVA de plata | 1.799.765 | 1.799.765 | |
| TVA neexigibil | 1561 | 1.561 | |
| Alte impozite şi taxe | 14.805.730 | 14.805.730 | |
| **Total** | **113.242.183** | **113.242.183** | |

**Situatia creantelor şi datoriilor în anul 2022 a fost dupa cum urmeaza:**

| Creante | 31 decembrie 2022 | Termen de lichiditate Sub un an | Peste un an |
|---|---|---|---|
| Clienti şi conturi asimilate | 231.495.069 | 231.495.069 | |
| Furnizori-debitori pentru prestari de servicii şi executari de lucrari | 110.475 | 110.475 | |
| Debitori diverşi | 23.331.258 | 23.331.258 | |
| TVA neexigibil | 464.778 | 464.778 | |
| Decontari din operatii în participatie | 3.804.950 | 3.804.950 | |
| Dobânzi de încasat | 1 | 1 | |
| Sume in curs de clarificare | 176.902 | 176.902 | |
| Alte creante | 1.584.577 | 1.584.577 | |
| Provizioane pentru deprecierea creantelor-clienti | (155.884.929) | (155.884.929) | |
| Provizioane pentru deprecierea creantelor-debitori diverşi | (10.534.858) | (10.534.858) | |
| **TOTAL** | **94.548.223** | **94.548.223** | |

| Datorii | 31 decembrie 2022 | Termen de exigibilitate Sub un an | Peste un an |
|---|---|---|---|
| Furnizori şi conturi asimilate | 55.135.498 | 55.135.497 | |
| Furnizori facturi nesosite | 14.592.855 | 14.592.855 | |
| Clienti creditori | 75.965 | 75965 | |
| Creditori diverşi | 1.921.506 | 1.921.506 | |
| Alte împrumuturi şi datorii asimilate | 10.238.740 | 10.238.740 | |
| Drepturi de personal | 4.462.546 | 4.462.546 | |
| Contributii si retineri salariale | 12.226.704 | 12.226.704 | |
| Impozit pe salarii | 1.134.096 | 1.134.096 | |
| TVA de plata | 0 | 0 | |
| TVA neexigibil | 692 | 692 | |
| Alte impozite şi taxe | 14.601.230 | 14.601.229 | |
| **Total** | **114.389.832** | **114.389.832** | |

## 7. PRINCIPII, POLITICI ŞI METODE CONTABILE

**Principiile care au stat la baza întocmirii situatiilor financiare**

La intocmirea situatiilor financiare anuale au fost respectate prevederile **reglemetarilor contabile in vigoare,** ale **Legii contabilitatii nr. 82/1991**, republicata, cu modificarile si completările ulterioare, ale **O.M.F.P. nr. 1802/2014** pentru aprobarea reglementarilor contabile *privind situaţiile financiare anuale individuale şi situaţiile financiare anuale consolidate*, cu modificarile si completarile ulterioare, precum si ale **OMF 58/2021** - privind principalele aspecte legate de **întocmirea şi depunerea situaţiilor financiare anuale şi a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici** la unităţile teritoriale ale Ministerului Finanţelor Publice.
Potrivit Legii contabilitătii nr. 82/1991, republicată, cu modificările si completările ulterioare, s-au

## 7. PRINCIPII, POLITICI ŞI METODE CONTABILE (continuare)

întocmit situatiile financiare, care reprezintă documente oficiale de prezentare a situatiei patrimoniului Situatiile financiare anuale se compun din: bilant, contul de profit si pierdere, situatia modificărilor în structura activelor nete/capitalurilor proprii si anexe la situatiile financiare care includ si note explicative.
Ordinul 1802/2014, cu modificarile si completarile ulterioare se aplica începând cu situatiile financiare ale anului 2015.
Aceste situatii financiare sunt responsabilitatea conducerii Regiei şi sunt întocmite în conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 cu modificarile si completarile ulterioare.
OMF nr.1802/2014 cu modificarile si completarile ulterioare este in conformitate cu Directivele Europene IV si VII si difera de Standardele Internationale de Raportare Financiara. Ca urmare, aceste situatii financiare nu sunt intocmite in conformitate cu Standardele Internationale de Raportare Financiara.

### Bazele contabilizarii

Inregistrarile contabile pe baza carora au fost intocmite aceste situatii financiare sunt efectuate in lei ("RON") atat la cost istoric cat si la valoarea justa conform mentiunilor din politicile contabile ale Regiei si conform OMF nr. 1802/2014, cu modificarile si completarile ulterioare.

### Folosirea estimarilor

Intocmirea situatiilor financiare in conformitate cu OMF nr.1802/2014, cu modificarile si completarile ulterioare, cere ca managementul sa faca anumite estimari si prezumtii care afecteaza atat valoarea activelor si datoriilor si descrierea activelor si datoriilor potentiale la data intocmirii situatiilor financiare cat si valoarea veniturilor si cheltuielilor din timpul perioadei de raportare. Aceste estimari sunt revizuite periodic si, daca sunt necesare ajustari, acestea sunt inregistrate in contul de profit si pierdere in perioada cand ele devin cunoscute. Desi aceste estimari individuale prezinta un anume grad de incertitudine, efectul cumulat al acestuia asupra situatiilor financiare este considerat ca nesemnificativ.

### Conversii valutare

Elementele monetare exprimate in valuta (disponibilitati si alte elemente asimilate, cum sunt acreditivele si depozitele bancare, creante si datorii in valuta) sunt evaluate si raportate utilizand cursul de schimb comunicat de Banca Nationala a Romaniei si valabil la data incheierii exercitiului financiar. Diferentele de curs valutar, favorabile sau nefavorabile, intre cursul de la data inregistrarii creantelor sau datoriilor in valuta sau cursul la care au fost raportate in situatiile financiare anterioare si cursul de schimb de la data incheierii exercitiului financiar, se inregistreaza, la venituri sau cheltuieli financiare dupa caz. Toate diferentele rezultate la decontarea şi conversia sumelor în valuta sunt recunoscute în contul de profit şi pierdere în anul în care s-au efectuat. Tranzactiile realizate in valuta sunt transformate in lei la o rata de schimb valabila la data tranzactiei.

Ratele de schimb folosite pentru conversia soldurilor exprimate in valuta la 31 decembrie 2022 a fost de 1 EUR = 4,9474 RON respectiv 1 USD = 4.6346 RON.

### Situatii comparative

Pentru fiecare element de bilant, de cont de profit si pierdere si unde e cazul, pentru situatia modificarilor capitalului propriu si situatia fluxurilor de trezorerie este prezentata valoarea aferenta elementului corespondent pentru exercitiul financiar precedent.

## 7. PRINCIPII, POLITICI ŞI METODE CONTABILE (continuare)

In cazul in care valorile aferente perioadei precedente nu sunt comparabile cu cele aferente perioadei curente, acest aspect este prezentat si argumentat in notele explicative.

**a) Mijloace fixe si amortizare**

Activele imobilizate sunt active generatoare de beneficii economice viitoare si detinute pe o perioada mai mare de un an. Acestea sunt evaluate la costul initial redus cu ajustarile de valoare calculate pentru a amortiza valoarea acestor active, in mod sistematic de-a lungul duratelor de utilizare economica.

Costul initial al imobilizarilor corporale consta in pretul de achizitie, incluzand taxele de import sau taxele de achizitie nerecuperabile si orice costuri direct atribuibile aducerii activului la locul si in conditiile de functionare. Cheltuielile survenite dupa ce mijlocul fix a fost pus in functiune, cum ar fi reparatiile si intretinerea si costurile administrative, sunt in mod normal inregistrate in contul de profit si pierdere in perioada in care au survenit. In situatia in care poate fi demonstrat ca aceste cheltuieli au avut ca rezultat o crestere in beneficiile economice viitoare asteptate a fi obtinute din utilizarea unui element de mijloace fixe peste standardele de performanta initial evaluate, cheltuiala este capitalizata ca si cost aditional.

Astfel, se foloseste rationamentul profesional pentru a se stabili daca, urmare a lucrarii efectuate:

- *s-au imbunatatit parametri tehnici,*
- *lucrarea a fost indispensabila datorita unor motive bine intemeiate,*
- *era obligatoriu a fi efectuata la intervale regulate,*
- *a asigurat continuarea exploatării activelor la parametrii normali,*
- *a condus la cresterea veniturilor sau la reducerea cheltuielilor de întreţinere şi funcţionare* (scaderea costurilor de incalzire/racire/ventilare prin inlocuirea cu echipamente ce au un randament crescut, evitarea risipei de energie electrica, evitarea deteriorarii unor elemente ale constructiei, imbunatatirea parametrilor de functionare si siguranta in exploatare a instalatiilor prin reducerea riscului de incendiu, accesul la facilităţi (internet, telefonie, control acces)), caz in care acestea *se includ în valoarea activului respectiv, urmand ca o comisie tehnica sa stabileasca durata de recuperare a cheltuielilor pe seama amortizarii.*

Pe de alta parte, tot in baza rationamentului profesional, se poate stabili ca durata de viata a imobilizarii corporale asupra careia s-au efectuat lucrari de natura investitiilor sa fie prelungita, situatie in care si valoarea reziduala se va recupera prin amortizare pe durata de viata prelungita.

Lucrările de reparaţii la imobilizările corporale amortizate integral şi care mai pot fi folosite majorează valoarea acestora, cu excepţia cheltuielilor intretinerii zilnice.

Recuperarea acestor cheltuieli se face pe seama amortizarii intr-o perioada de timp apreciata de catre o comisie tehnica formata din specialistii regiei (Directia Tehnica) sau, daca e necesar, printr-un raport de expertiza intocmit de un expert tehnic independent.

Componentele unor elemente de imobilizări corporale pot necesita înlocuirea la intervale regulate de timp. Regia recunoaşte în valoarea contabilă a unui element de imobilizări corporale costul părţii înlocuite dacă sunt îndeplinite criteriile de recunoaştere pentru imobilizările corporale. In cazul in care componenta care se inlocuieste are o valoare separata, sau i se poate stabili o valoare separata si durata de viata e mai mare de un an, i se stabileste valoarea amortizata, se scade din valoarea intregului si apoi se adauga valoarea componentei noi, obtinandu-se valoarea totala a imobilizarii corporale.

**7. PRINCIPII, POLITICI ŞI METODE CONTABILE (continuare)**

Important de retinut este faptul ca unele lucrari de reparatii pot fi incadrate la cheltuieli care afecteaza contul de profit si pierdere sau care maresc valoarea imobilizarii corporale abia dupa ce s-au efectuat. In aceasta situatie, avand in vedere ca aprobarea programului de investitii este atributul Consiliului de administratie, ambele programe de investitii precum si cel de lucrari de reparatii care pot fi de natura investitiilor, vor fi supuse aprobarii consiliului.
*Astfel, lucrarile considerate a fi de intretinere curenta in baza rationamentului profesional, vor fi aprobate direct de catre factorii de decizie ai sucursalelor, acestora revenindu-le direct raspunderea privind incadrarea corecta.*

Imobilizarile corporale care sunt casate sau retrase din functiune sunt eliminate din bilantul contabil împreuna cu amortizarea cumulata aferenta. Orice profit sau pierdere rezultata dintr-o astfel de operatiune este inclusa în contul de profit şi pierdere.

Imobilizarile in curs includ costul constructiei, al imobilizarilor corporale si orice alte cheltuieli directe. Acestea nu se amortizeaza pe perioada de timp pana cand activele relevante sunt finalizate si puse in functiune.

Durata de utilizare economica este perioada in care un activ este prevazut a fi disponibil pentru utilizare de catre o entitate sau numarul unitatilor produse ce se estimeaza ca vor fi obtinute prin folosirea activului respectiv.
Amortizarea este calculata folosind metoda liniara pe intreaga durata de viata a activelor. Terenurile nu se amortizeaza.
Principalele durate de viata utilizate la diferitele categorii de imobilizari corporale sunt:
Conform politicilor contabile, aceste durate de viata au fost stabilite ca media duratelor prevazute in reglementarile in vigoare.

**b) Imobilizari necorporale**

Un activ necorporal trebuie recunoscut daca, şi numai daca se estimeaza ca beneficiile economice viitoare care sunt atribuibile activului vor fi obtinute de catre Regie şi costul activului poate fi evaluat în mod fidel.

**c) Testul de verificare a diminuarii valorii imobilizarilor**

Ori de câte ori evenimente sau anumite modificari indica faptul ca valoarea contabila, adica valoarea de bilant (valoarea de inventar diminuata cu amortizarile si deprecierile) a unei imobilizari ar putea fi nerecuperabila, este efectuat un test de verificare a diminuarii valorii mijloacelor fixe sau activelor necorporale. Atunci când valoarea de bilant a unui activ imobilizat depaşeşte valoarea recuperabila, pierderea înregistrata prin depreciere se recunoaşte în contul de profit şi pierdere pentru elemente de imobilizari corporale şi necorporale înregistrate la cost sau este tratat ca o scadere a surplusului din reevaluare la suma rezultata prin testul de verificare a diminuarii valorii, în masura în care pierderea rezultata prin test nu depaşeşte surplusul de reevaluare pentru acelaşi reper. Valoarea recuperabila a activului se calculeaza ca fiind maximul dintre pretul de vânzare al activului şi valoarea sa de utilitate. Pretul de vânzare net (pretul de vinzare mai putin cheltuielile legate de organizarea si procedurile prealabile vinzarii) este suma obtinuta din vânzarea dintr-o tranzactie la valoarea de piata, în timp ce valoarea de utilitate este valoarea actualizata a fluxurilor nete de numerar ce se estimeaza a fi obtinute din folosirea continua a unui activ şi din casarea acestuia la expirarea duratei utile de viata. Valorile recuperabile sunt estimate individual pentru fiecare activ, iar daca acest lucru nu este posibil, pentru active grupate în unitati generatoare de numerar.

## 7. PRINCIPII, POLITICI ŞI METODE CONTABILE (continuare)

### d) Imobilizari financiare

Titlurile de participare reprezinta drepturile sub forma de actiuni şi alte titluri cu venit variabil detinute de Regie în capitalul altor societati comerciale, a caror detinere pe o perioada îndelungata este considerata utila acesteia. Interesele de participare reprezinta drepturi detinute în capitalul altei societati comerciale.

O participare de 10% pâna la 20% în capitalul altei societati este o investitie strategica.
Titlurile de participare detinute în capitalul întreprinderilor asociate într-o proportie de 20 - 50% asigura posibilitatea exercitarii unei influente semnificative.

### e) Subventii

Subventiile guvernamentale sunt înregistrate pe masura încasarii lor fiind folosite pentru terminarea unor investitii în curs, pentru modernizarea unor imobile apartinind domeniului public al statului aflate in administrarea Regiei sau subventie pentru culturi agricole.

### f) Stocuri

Stocurile sunt înregistrate la minimul dintre cost şi valoarea neta realizabila.
La intrarea în patrimoniu stocurile de natura materiilor prime, materialelor consumabile, obiectelor de inventar, marfurilor şi ambalajelor sunt evaluate la costul de achizitie sau pret de intrare în valuta la rata de schimb în vigoare la data Declaratiei vamale de import (DVI), la care se adauga taxele vamale, comisioanele vamale platite şi cheltuielile de transport-asigurare.
Pentru orice stocuri deteriorate sau cu mişcare lenta se constituie ajustari de valoare pe baza estimarilor primite de la conducerea sucursalelor.

### g) Creante

Creantele sunt evaluate la valoarea estimata a fi realizata, dupa ce s-au constituit ajustari de valoare pentru creante incerte. Pentru clientii incerti s-a efectuat o estimare bazata pe analiza tuturor sumelor restante aflate în sold la data bilantului contabil.

### h) Disponibilitati, depozite si Titluri de stat

Disponibilitatile şi alte valori echivalente sunt reprezentate de numerarul din casa si conturi curente in banci, prezentate in bilant la pozitia „Casa si conturi la banci".
Depozitele la banci si titlurile de stat, cu o scadenta de la trei pina la sase luni sunt prezentate in bilant la pozitia, „Investitii pe termen scurt".

### i) Contributii pentru salariati

Regia plateşte contributii la Bugetul de Stat pentru fondul de handicapati si contributia asiguratorie pentru munca, calculate pe baza salariilor brute. Valoarea acestor contributii este înregistrata în contul de profit şi pierdere în aceeaşi perioada cu cheltuielile salariale aferente.
Regia nu are alte obligatii, conform legislatiei româneşti în vigoare, cu privire la viitoarele pensii, asigurari de sanatate sau alte costuri ale fortei de munca.

### j) Impozitul pe profit

Impozitul pe profit se calculeaza pe baza rezultatului anului corectat pentru diferite elemente care nu sunt taxabile sau deductibile.
Rata impozitului pe profit pentru anul 2022 a fost de 16%.

## 7. PRINCIPII, POLITICI ŞI METODE CONTABILE (continuare)

**k) Cheltuieli de exploatare**

Cheltuielile de exploatare sunt recunoscute în contul de profit şi pierdere în perioada în care au fost efectuate.

**l) Recunoaşterea veniturilor**

R.A. A.P.P.S. recunoaste veniturile în momentul emiterii documentelor, atat pentru permisele de conducere, cat si pentru certificate de înmatriculare auto si autorizatiile provizorii de circulatie emise catre populatie.
Pentru livrarea produselor, veniturile sunt recunoscute in momentul livrarii atunci când o parte semnificativa din riscurile şi beneficiile asociate bunurilor aflate în proprietate sunt transferate catre client.
Veniturile sunt înregistrate exclusiv TVA.

## 7. PATRIMONIUL REGIEI

Patrimoniul la 31 decembrie 2022 în valoare de 3.579.181.367 lei, este compus din 27.890.120 lei patrimoniul regiei si 238.438.101 lei patrimoniul privat al statului şi din 3.312.853.146 lei patrimoniul public (care include si Rezerva de reevaluare aferenta, conform legislatiei).

## 8. INFORMATII PRIVIND SALARIATII, ADMINISTRATORII ŞI DIRECTORII

Numarul mediu al angajatilor este structurat pe urmatoarele categorii:

| | Numar mediu angajati | |
|---|---|---|
| | **2021** | **2022** |
| Personal conducere sucursale | 27 | 25 |
| Tesa | 547 | 519 |
| Alt personal | 1.275 | 1.414 |
| **Total** | **1.849** | **1.958** |

## 9. EXEMPLE DE CALCUL ŞI ANALIZA A PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

| | **2021** | **2022** |
|---|---|---|
| **Indicatori de lichiditate** | | |
| Lichiditate curenta | 1.43 | 1.42 |
| Lichiditate imediata | 1.30 | 1.29 |
| Solvabilitate patrimoniala | 51.63 | 50.32 |
| **Indicatori de risc** | | |
| Rata generala a îndatorarii | 0 | 0 |
| **Indicatori operationali** | | |
| Viteza de rotatie a stocurilor | 20.32 | 24.61 |
| Perioada de colectare a creantelor | 94.09 zile | 79.74 zile |
| Perioada de rambursare a datoriilor | 541.87 zile | 702.30 zile |
| **Indicatori ai profitabilitatii** | | |
| Rata rentabilitatii veniturilor | N/A | N/A |
| Rata rentabilitatii financiare | N/A | N/A |
| Rata rentabilitatii economice | N/A | N/A |

## 10. ALTE INFORMATII

### 10.1. Natura activitatii

Regia Autonoma - Administratia Patrimoniului Protocolului de Stat este organizata şi functioneaza în baza prevederilor Legii nr. 15/1990 privind reorganizarea unitatilor economice de stat ca regii autonome şi societati comerciale şi a HG nr 60/2005 cu modificarile si completarile ulterioare.
Regia este persoana juridica şi functioneaza pe baza de gestiune economica şi autonomie financiara, activitatea acesteia desfaşurându-se în conformitate cu dispozitiile legale în vigoare.
Activitatea regiei s-a desfasurat în 2022 prin activitatea proprie a Regiei cu departamentele din subordine si 5 sucursale. Regia are sediul central în Bucuresti, str. Moliere nr. 6-8, sector 1.
Regia s-a organizat şi functioneaza în scopul administrarii, pastrarii integritatii şi protejarii bunurilor apartinând domeniului public si privat al statului, destinate asigurarii serviciilor publice de interes national, de reprezentare şi de protocol pentru Senat, Camera Deputatilor, Administratia Prezidentiala, Guvern şi Curtea Constitutionala, a bunurilor destinate asigurarii de servicii specifice pentru misiunile diplomatice, oficiile consulare, reprezentantele organizatiilor internationale interguvernamentale acreditate în România şi pentru personalul acestora, precum şi a bunurilor apartinând domeniului privat al statului, pe care le are în administrare.

De asemenea, incluse in activitatile Regiei sunt si:

- închirierea spatiilor de locuit si a celor cu alta destinatie decât cea de locuit, în conditiile legii, cu aprobarea Secretariatului General al Guvernului;
- producerea si emiterea, în conditiile legii a permiselor de conducere, certificatelor de înmatriculare, autorizatiilor provizorii de circulatie;
- organizarea de spectacole;

**In anii 2013 si 2014 au aparut mai multe acte normative care vizeaza activitatea regiei, cu impact pentru perioadele urmatoare. Astfel:**

In conformitate cu articolul 8, alineatul (1) din **OUG nr.24/2013** pentru modificarea OG nr.19/2002 privind unele masuri pentru constituirea si utilizarea fondului locativ de protocol, proprietatea publica a statului, si pentru vanzarea unor imobile, proprietate privata a statului, aflate in administrarea Regie Autonome "Administratia Patrimoniului Protocolului de Stat": cheltuielile curente şi de capital pentru conservarea, protectia, întretinerea, repararea, functionarea, instruirea personalului specializat, consolidarea, modernizarea şi efectuarea investitiilor necesare fondului locativ de protocol şi bunuri mobile se efectueaza şi se suporta din fondurile R.A.-A.P.P.S."

Actul normativ care reglementeaza vanzarea cladirilor si terenurilor din domeniul privat al statului sau propriu regiei este **OUG nr. 101 din 25 noiembrie 2011** (*actualizata prin OUG 15/2013*) privind reglementarea conditiilor pentru vânzarea unor imobile, proprietate privata a statului, aflate în administrarea Regiei Autonome Administratia Patrimoniului Protocolului de Stat», a imobilelor proprietatea Regiei Autonome «Administratia Patrimoniului Protocolului de Stat», pentru reglementarea situatiei juridice a unor imobile, pentru reglementarea cheltuielilor de cazare în unele situatii speciale, precum şi pentru modificarea unor acte normative.

In baza actului normativ precizat, RA APPS vinde imobilele, proprietate privata a statului, aflate în administrarea regiei, respectiv imobilele proprietatea regiei, care au situatia juridica clarificata şi nu sunt grevate de sarcini.

## 10. ALTE INFORMATII (continuare)

Pentru activitatea de vanzari active s-au inregistrat venituri de 46.594.567 lei si cheltuieli in valoare de 24.211.017,28 lei. In cursul anul 2022 s-au vandut 17 imobile cu plata integrala. Contravaloarea activelor vandute este de 9.387.622 Euro (fara TVA), reprezentand venituri in suma de 46.347.898.12 lei. Cheltuielile inregistrate in anul 2022 pentru imobilele vandute au fost in suma de 24.199.753.18 lei in care este inclusa si obligatia catre bugetul de stat in suma de 19.852.839.67 lei, suma a fost virata in termenele prevazute de lege.

Din sumele obtinute din vânzarea imobilelor se deduc cheltuielile ocazionate de organizarea şi desfaşurarea procedurilor de vânzare a imobilelor, inclusiv publicitatea şi întocmirea raportului de evaluare, valoarea ramasa neamortizata a imobilului vândut, precum şi sumele reprezentând valoarea ramasa neamortizata a investitiilor în conditiile art. 13 alin. (3) din Ordonanta de Urgenta.
Prin derogare de la prevederile art. 8 alin. (2) din Legea nr. 500/2002 privind finantele publice, cu modificarile şi completarile ulterioare, din sumele obtinute prin vânzarea imobilelor, proprietate privata a statului, aflate în administrarea R.A. - A.P.P.S., dupa deducerea cheltuielilor prevazute de actul normativ, un procent de 50% se face venit la bugetul de stat cu alocarea sumelor respective pentru cheltuieli de natura investitiilor, iar un procent de 50% ramâne la dispozitia regiei pentru lucrari de modernizari şi investitii la imobilele proprietatea publica a statului, la imobilele în care functioneaza institutii publice şi pentru întretinerea bunurilor mobile aflate în domeniul public sau privat al statului şi administrate de R.A. - A.P.P.S.
Semnarea contractului de vanzare a imobilelor vandute se face in termen de 30 de zile de la finalizarea procedurii (incheierea procesului-verbal de adjudecare la licitatie sau procesului-verbal de negociere).
Plata pretului se face în termen de cel mult 60 de zile de la semnarea contractului, sub sanctiunea rezolutiunii de drept a acestuia, fara punere în întârziere si fara nicio alta formalitate.
Prin OUG 76/2014 art.II alin"(2) se prevede ca din procentul de 50% ramas la dispozitia RA APPS se poate utiliza si pentru acoperirea cheltuielilor pentru conservarea, protectia, repararea si functionarea bazei materiale de reprezentare si protocol administrate de RA APPS.
In anul 2022 din suma de 22.148.144.91 lei, ramasa la dispozitia RA APPS din incasarile aferente vanzarilor de imobile, regia a utilizat aceste sume conform prevederilor legale astfel: pentru lucrari de investitii 22.148.144.91 lei si diferenta a fost acoperita din sume realizate de regie din activitatea economica proprie.

### 10.1. Casa si conturi la banci

| | 31 decembrie 2021 | 31 decembrie 2022 |
|---|---|---|
| Conturi la banci | 39.532.098 | 44.479.692 |
| Numerar în casa | 250.473 | 324.181 |
| Alte valori | 546.021 | 2.452.276 |
| | **40.328.592** | **47.256.150** |

Pentru scopul prezentarii in Situatia fluxurilor de numerar, in linia „Disponibilitati la finele perioadei" au fost incluse si Investitii financiare pe termen scurt, respectiv titlurile de plasament pe termen scurt detinute de Regie, de 6.202.810 lei, la data de 31 Decembrie 2022.

## 10. ALTE INFORMATII (continuare)

### 10.2. Stocuri

| | 31 decembrie 2021 | 31 decembrie 2022 |
|---|---|---|
| *Materii prime si materiale consumabile* | ***6.533.153*** | ***4.540.184*** |
| Materii prime si materiale | 3.778.838 | 4.368.936 |
| Materiale de natura obiectelor de inventar | 2.747.803 | 165.339 |
| Materii, materiale si semifabricate aflate la terti | 0 | 0 |
| Ambalaje | 6.590 | 5.987 |
| Provizioane pentru deprecierea stocurilor | (78) | (78) |
| *Productia in curs de executie* | ***1.375.873*** | ***1.956.515*** |
| Produse în curs de executie | 1.375.873 | 1.956.515 |
| Lucrari si servicii in curs | 0 | 0 |
| *Produse finite si marfuri* | ***6.827.156*** | ***7.542.666*** |
| Produse finite | 0 | 0 |
| Marfuri | 6.827.156 | 6.539.752 |
| Produse la terti | - | - |
| *Avansuri pentru stocuri* | ***91.015*** | ***45.678*** |
| | **14.827.197** | **14.085.043** |

Stocul materialelor consumabile este format in principal din blanchete pentru autorizatii provizorii de circulatie si pasapoarte simple temporare din contractul cu MAE.

### 10.3. Rezerva legala

La 31 decembrie 2022 rezerva legala era de 11.364.886 Lei. Nu au avut loc ajustari ale acesteia in cursul anului 2022.

### 10.4. Componenta altor rezerve

| | 31 decembrie 2021 | 31 decembrie 2022 |
|---|---|---|
| Resurse consumate pentru achizitii de imobilizari | 257.035.819 | 257.035.819 |
| Surse proprii de finantare a investitiilor si dotarilor de la obiectivele de reprezentare si protocol | 22.721.439 | 22.721.439 |
| Surse proprii de finantare pentru activitatea economica | 4.743.634 | 4.743.634 |
| Surse pentru investitii constituite din profitul din vânzarea de active | 5.698.246 | 5.698.246 |
| Surse proprii de finantare aferente facilitatilor fiscale de natura încasarilor din export | 1.158.420 | 1.158.420 |
| Fond de participare la capitalul social al Transporturi Bucurestii Noi S.A. | 102.067 | 102.067 |
| Resurse proprii de finantare constituite in anii precedenti | 530.759 | 530.759 |
| Alte rezerve constituite din profitul rezultat din închirierea patrimoniului public | 283.294 | 293.294 |
| Surse proprii de finantare (fostul fond al mijloacelor circulante) | - | - |
| Resurse finantare din facilitati fiscale - diferente de curs aferente disponibilitatilor în devize | 543.620 | 543.620 |
| **Total** | **292.817.298** | **292.817.298** |

## 10. ALTE INFORMATII (continuare)

### 10.5. Calcularea impozitului pe profit

În conformitate cu Legea 227/2015 cu modificarile ulterioare, pentru anul 2020 Regia a calculat si raportat impozitul pe profit, dupa cum urmeaza:

| Specificatie | Anul incheiat la 31 Decembrie 2021 | Anul incheiat la 31 Decembrie 2022 |
|---|---|---|
| Venituri din exploatare | 383.942.966 | 427.000.437 |
| Cheltuieli din exploatare | 407.893.239 | 447.312.799 |
| **Rezultat din exploatare/Pierdere** | **-23.950.273** | **-20.312.362** |
| Venituri financiare | 7.235.170 | 10.637.947 |
| Cheltuieli financiare | 9.691.618 | 12.390.644 |
| **Rezultat financiar** | **-2.456.448** | **-1.752.697** |
| **Rezultat brut/Pierdere** | **-26.406.721** | **-22.065.059** |
| Elemente similare veniturilor | 26.262.009 | 28.127.646 |
| **Rezultat/Pierdere dupa includerea elementelor similare veniturilor/cheltuielilor** | **-144.712** | **6.062.587** |
| Amortizarea fiscala | 36.800.673 | 43.082.962 |
| **Total deduceri** | **36.800.673** | **43.082.962** |
| Dividende primite de la persoane juridice | 0 | 0 |
| Alte venituri neimpozabile | 31.539.650 | 44.284.276 |
| **Total venituri neimpozabile** | **31.539.650** | **44.284.276** |
| **Profit/(Pierdere)** | **-68.485.035** | **-81.304.651** |
| Cheltuieli cu impozitul pe profit | 6.969.346 | 6.800.243 |
| Dobanzi, amenzi, penalitati | 2.182 | 2.488 |
| Cheltuieli de protocol - nedeductibile | 159.537 | 213.250 |
| Cheltuieli de sponsorizare | 0 | 0 |
| Cheltuieli cu amortizarea contabila | 37.063.154 | 43.359.512 |
| Cheltuieli cu provizioanele | 4.515.899 | 5.497.636 |
| Cheltuieli aferente veniturilor neimpozabile | | |
| Alte cheltuieli nedeductibile | 63.333.328 | 67.076.186 |
| **Total cheltuieli nedeductibile** | **112.043.446** | **122.949.315** |
| **Total profit impozabil/(Pierdere)** | **43.558.411** | **41.644.664** |
| **Pierdere fiscala** | **0** | **0** |
| **Pierdere fiscala de recuperat din anii anteriori** | **0** | **0** |
| **Total pierdere fiscala** | **(43.558.411)** | **(41.644.664)** |

## 10. ALTE INFORMATII (continuare)

### 10.6. Cheltuieli cu redeventele si chiriile

Cheltuiala cu redeventele si chiriile este compusa din:

| | 2022 |
|---|---|
| Cheltuiala cu chirii pentru diverse spatii | 1.161.602 |
| **Total** | **1.161.602** |

### 10.7. Sume in curs de clarificare

Soldul contului "Sume in curs de clarificare" este compus din:

| | 2022 |
|---|---|
| Sume in curs de clarificare sub 30 zile | 176.902 |
| **Total** | **176.902** |

Soldul contului "Sume in curs de clarificare" nu cuprinde sume mai vechi de 30 zile, la 31 decembrie 2022.

### 10.8. Angajamente

*Eliberarea de permise auto, certificate de inmatriculare si autorizatii provizorii de circulatie*

Regia are încheiat un contract cu Canadian Bank Note Company Limited pentru emiterea si imprimarea permiselor de conducere auto, a certificatelor de înmatriculare a autovehiculelor, a autorizatiilor de circulatie provizorii, si de asemenea a unui sistem de stocare a informatiilor despre titularii acestor documente.

Conform acestui contract, R.A. APPS plateste o suma fixa în USD pentru fiecare document emis. Pretul are o componenta tangibile reprezentata de echipamente, materiale, licente, piese schimb, blanchete, si o componenta intangibila, reprezentind conceptia de sistem, design, asistenta tehnica, instalare, service intretinere, cheltuieli financiare si administrative, management de proiect, instruirea personalului, asigurare si alte servicii generale privind acest sistem. Partea intangibila este înregistrata pe cheltuiala cu chiria, respectiv.

Pana in data de 31 decembrie 2022 pe contractul 7706/15.06.2020, au fost emise un numar de 3.006.858 buc documente speciale din care:
Permise conducere - 1.073.540 buc
Certificate auto - 1.469.228 buc
Autorizatii provizorii de circulatie - 464.090 buc.

Diferentele intre cantitatile emise si cele garantate prin contract ca vor fi cumparate, urmeaza sa fie emise in urmatorii ani.

Echipamentele necesare derularii contractului sunt platite pe masura emiterii documentelor prin pretul documentelor, urmand ca ele sa devina proprietatea RA APPS la incheierea contractului, dupa efectuarea platii integrale.

*Eliberarea de pasapoarte*

RA APPS gestioneaza in continuare pasapoartele simple temporare achizitionate in cadrul contractului 11957/2007 incheiat intre RA APPS si MAE. Stocul ramas la data aparitiei OUG nr. 94/2008, a fost livrat MAE, urmand ca pe masura emiterii acestora sa fie virata contravaloarea

## 10. ALTE INFORMATII (continuare)

documentelor catre RA APPS. Contravaloarea unui pasaport simplu temporar este de 18 Euro si cuprinde valoarea blanchetelor si echipamentului necesar emiterii.

In anul 2022 s-au emis un numar de 225 buc, ramanand de emis un numar de 11.846 buc.

### 10.9. Situatia litigiilor Regiei

I. CABINET DE AVOCAT OANA FRANC :

Nr. 5408/3/2017* aflat pe rolul Tribunalului Bucuresti, in faza procesuala a fondului, are ca obiect cererea formulata de OMV Petrom pretentii – evictiune in valoare de 1.858.929 Euro (imobil din Calea Victoriei nr. 109, sector 1). Dosarul se afla in faza de administare a probatoriilor ( expertize, contraexpertiza si inscrisuri solicitate a fi depuse de catre OMV)

II. SCA PIPEREA SI ASOCIATII :

Nr. 29513/3/2019* aflat pe rolul Curtii de Apel Bucuresti, in faza procesuala a rejudecarii apelului. Are ca obiect cererea formulata de RA APPS impotriva SC CASTEL FILM SRL privind evacuarea, rezilierea contractului de asociaere in participatiune si recuperarea debitului inregistrate in evidentele contabile. Prin Decizia civila nr.1032./05.08.2020 instanta a aobligat SC CASTEL FILM SRL la plata catre RA APPS a sumei de 7.516.020,80 lei. Impotriva hotararii au fost formulate recursuri de catre regie si de catre debitor, recursuri care au fost admise in parte de ICCJ si cauza a fost trimisa spre rejudecare la instanta de apel.

Nr.4040/3/2018 inregistrat pe rolul Tribunalului Bucuresti, are ca obiect procedura insolventei- debitor SC EUROCONSTRUCT TRADING 98 SRL. Creanta solicitata de regie si inregistrata in evidentele contabile ale SRP Triumf la data introducerii cererii este de 2.803.744,07 lei, iar debitul suplimentar la 24.06.2020 este de 1.093.359,67 lei. RA APPS a fost inscrisa in Tabelul creditorilor cu suma de 62.064,94 lei.

Nr.1150/3/2003 aflat pe rolul Tribunalului Bucuresti avand ca obiect procedura insolventei debitor TBNI SA. In prezent regia este inscrisa in Tabelul definitiv consolidat al creantelor TBNI SA al creantelor cu urmatoarele sume: 3.208.669,66 lei si 12.687.242,66 lei.

III. SOCIETATEA DE AVOCATI DRAGHICEANU, BOLCA SI ASOCIATII :

Nr.2970/3/2013 aflat pe rolul Tribunalului Ilfov in faza procesuala fond, are ca obiect actiunea de repetitiune formulata de SC Relational Trading SRL impotriva regiei privind obligarea acesteia la plata sumei de 2.508.722,17 lei(stabilita initial) considerata de reclamanta ca nedatorata(amortizare, impozit, TVA), care ulterior a fost majorat la suma de 3.124.867,28 lei.

Nr.483/93/2015 aflat pe rolul Tribunalului Ilfov, fond si are ca obiect solicitarea regiei de reziliere a contractului de asociere in participatiune si pretentii reprezentand debitul de peste 5.000.000, 00 euro inregistrat in evidenta contabila a SRP Triumf, impotriva SC Relational Trading SRL. SC Relational Trading SRL a solicitat contravaloarea investitiilor efectuate la imobile, suma initiala fiind de 3.579.304,10 lei.

Nr.483/93/2015 aflat pe rolul Tribunalului Ilfov, fond si are ca obiect cererea formulata de regie impotriva SC Relational Trading SRL ca lipsa de folosinta pentru perioada 01.07.2019-30.06.2022, estimare provizorie in suma de 10.136.680 lei.

**10.9. Situatia litigiilor Regiei (continuare)**

**IV. DOSARE INSTRUMENTATE DE CONSILIERII JURIDICI AI REGIEI :**

**1.** Nr. 8770/3/2010* - aflat pe rolul Tribunalului Bucuresti, in faza procesuala a fondului in rejudecare, si are ca obiect cererea formulata de A. Buculescu privind restituirea in natura in temeiul Legii nr. 10/2001 a terenului situat in Otopeni sau compensarea cu un alt imobil din administrarea RA-APPS si daune morale in valoare de 1.000.000 euro. RA-APPS are calitatea de intervenient in interesul Statului Roman prin MFP. Urmatorul termen de judecata este stabilit la 05.04.2023 data la care se vor introduce in cauza mostenitorii reclamantului A Buculescu decedat pe parcursul desfasurarii procesului

**2.** Nr. 37171/3/2019 – disjuns din dosar nr. 5408/3/2017*, inregistrat pe rolul Tribunalului Bucuresti, are ca obiect cererea de chemare in garantie formulata de regie si de Cantacuzino Marina, Basarab Brancoveanu si Popescu Alexandru in valoare de 1.858.929 Euro (imobil din Calea Victoriei nr. 109, sector 1). Dosarul a fost suspendat la data de 09.06.2020 pana la solutionarea definitiva a dosarului nr. 5048/3/2017*.

**3.** Nr.544/59/2022 dosar penal avand ca obiect infractiuni de coruptie regie s a constituit parte civila cu suma de 1.395.185,65 lei si 24.00 euro reprezentand debit datorat de SC ARGIROM INTERNATIONAL SA si SC HERCULES SA.

**4.** Nr.33740/3/2017* aflat pe rolul Tribunalului Bucuresti, fond, care are ca obiect cererea regiei privind pretentii de la SC TBNI SA in valoare de 5.000.000,00 euro contravaloare lucrari de readucere in stare de functionare a imobilului compusa din: 3.436.166,22 euro- demolare si 1.595.003,10 euro contravaloare inlocuire imobil.

**10.10. Riscul de curs de schimb**

Regia este expusa riscului de curs de schimb întrucât are datorii pe termen scurt rezultate din derularea contractului extern cu CBN, exprimate în moneda straina, care sunt transpuse în RON la cursul de schimb valabil la data bilantului. Diferentele de schimb rezultate sunt recunoscute în contul de profit si pierdere. Ca urmare, Regia poate fi afectata de fluctuatiile în cursurile de schimb.

Regia nu încheie contracte de hedging pentru acoperirea riscului valutar.

**10.11. Riscul de lichiditate**

Riscul de lichiditate este generat de posibilitatea ca o parte din clientii sai sa nu fie in masura sa-si onoreze obligatiile catre Regie în termenul stabilit. Pentru a gestiona acest risc, Regia evalueaza periodic bonitatea clientilor sai. Creantele comerciale sunt prezentate net de ajustarile pentru deprecierea creantelor incerte la incasare.

**10.12. Evenimente ulterioare**

Regia are in evidenta contabila imobilizarile din patrimoniul public al statului contul 1016. Unitatea a facut demersuri de trecerea acestora in evidenta contabila a ministerului care are atributii de coordonare, dar pana in prezent aceasta operatiune nu a fost realizata. Evidentierea acestora in contabilitatea proprie are influenta de crestere asupra capitalurilor.

| Bifati numai daca este cazul: | |
|---|---|
| ☒ | Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti |
| ☐ | Sucursala |
| ☐ | GIE - grupuri de interes economic |
| ☐ | Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris |

Tip situație financiară : BL

(•) An ( ) Semestru Anul **2022**

Suma de control 27.890.120

Entitatea: RA APPS

**Adresa**

| Judet | Sector | Localitate |
|---|---|---|
| Bucuresti | Sector 1 | Bucuresti |

| Strada | Nr. | Bloc | Scara | Ap. | Telefon |
|---|---|---|---|---|---|
| MOLIERE | 6-8 | | | | |

Numar din registrul comerțului: J40/234/1991

Cod unic de inregistrare: 23515555

Forma de proprietate: 11–Regii autonome

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

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

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

(•) **Situatii financiare anuale** ( entitați al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic )

( ) **Raportări anuale**

(•) **Entități mijlocii, mari si entități de interes public**

( ) **Entități mici**

( ) **Microentități**

☐ **Entități de interes public** ?

☐ 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

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

**F10 - BILANT**

**F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**

**F30 - DATE INFORMATIVE**

**F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE**

**Indicatori :**

| | |
|---|---|
| Capitaluri - total | 9.307.504.807 |
| Capital subscris | 0 |
| Profit/ pierdere | -22.065.059 |

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele: Grajdan Marius

Semnătura

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele: Vasilica Grigoriu

Calitatea: 11–DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

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

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

**AUDITOR**

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

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS: FA227

CIF / CUI:

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

Situatiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii ☒

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

Formular VALIDAT

# BILANT
la data de 31.12.2022

Cod 10

- lei -

| Denumirea elementului | Nr.rd. OMF nr.4264 / 2022 | Nr. rd. | Sold la: 01.01.2022 | Sold la: 31.12.2022 |
|---|---|---|---|---|
| (Formulele de calcul se referă la Nr.rd. din col.B) | | | | |
| 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, licenţe, mărci comerciale, drepturi şi active similare şi alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908) | 03 | 03 | 343.668 | 337.790 |
| 4. Fond comercial (ct.2071-2807) | 04 | 04 | | |
| 5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale 206-2806-2906) | 05 | 05 | | |
| 6. Avansuri (ct.4094 - 4904) | 06 | 06 | | |
| TOTAL (**rd.01 la 06**) | 07 | 07 | 343.668 | 337.790 |
| II. IMOBILIZĂRI CORPORALE | | | | |
| 1. Terenuri şi construcţii (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912) | 08 | 08 | 9.366.186.143 | 9.165.019.183 |
| 2. Instalaţii tehnice şi maşini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913) | 09 | 09 | 19.290.250 | 22.063.948 |
| 3. Alte instalaţii, utilaje şi mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914) | 10 | 10 | 28.807.468 | 54 127.752 |
| 4. Investitii imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915) | 11 | 11 | | |
| 5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931) | 12 | 12 | 64.722.378 | 61.187.071 |
| 6.Investitii imobiliare in curs de executie (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 | 123.197 | 39.731 |
| **TOTAL (rd. 08 la 16)** | 17 | 17 | 9.479.129.436 | 9.302.437.685 |
| III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE | | | | |
| 1. Acţiuni deţinute la filiale (ct. 261 - 2961) | 18 | 18 | | |
| 2. Împrumuturi acordate entităţilor din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964) | 19 | 19 | | |
| 3. Actiunile detinute la entitatile asociate si la entitatile controlate in comun (ct. 262+263 - 2962) | 20 | 20 | 504.401 | 504.401 |
| 4. Împrumuturi acordate entităţilor asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 2673 + 2674 - 2965) | 21 | 21 | | |
| 5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963) | 22 | 22 | | |
| 6. Alte imprumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*) | 23 | 23 | | |
| **TOTAL (rd. 18 la 23)** | 24 | 24 | 504.401 | 504.401 |
| **ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)** | 25 | 25 | 9.479.977.505 | 9.303.279.876 |
| **B. ACTIVE CIRCULANTE** | | | | |
| I. STOCURI | | | | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale şi 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) | 51 | 52 | 48 887.661 | 44.585.515 |
| **TOTAL (rd. 45 la 52)** | 54 | 53 | 113.242.183 | 114.389.832 |
| **E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)** | 55 | 54 | 21.842.831 | 15.987.612 |
| **F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)** | 56 | 55 | 9.501.820.336 | 9.319.267.488 |
| **G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN** | | | | |
| 1. Împrumuturi din emisiunea de obligaţiuni, prezentându-se separat Imprumuturile din emisiunea de obligaţiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169) | 57 | 56 | | |
| 2. Sume datorate instituţiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198) | 58 | 57 | | |
| 3. Avansuri incasate In contul comenzilor (ct. 419) | 59 | 58 | | |
| 4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408) | 60 | 59 | | |
| 5. Efecte de comerţ de plătit (ct. 403 + 405) | 61 | 60 | | |
| 6. Sume datorate entităţilor din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***) | 62 | 61 | | |
| 7. Sume datorate entităţilor asociate şi entităţilor controlate in comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 +2693+ 453***) | 63 | 62 | | |
| 8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale şi datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** +437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581+462+4661+ 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197) | 64 | 63 | | |
| **TOTAL (rd.56 la 63)** | 65 | 64 | | |
| **H. PROVIZIOANE** | | | | |
| 1. Provizioane pentru beneficiile angajatilor (ct. 1515+1517) | 66 | 65 | | |
| 2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516) | 67 | 66 | | |
| 3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518) | 68 | 67 | 5.387.683 | 5.387.683 |
| **TOTAL (rd. 65 la 67)** | 69 | 68 | 5.387.683 | 5.387.683 |
| **I. VENITURI ÎN AVANS** | | | | |
| 1. Subvenţii pentru investiţii (ct. 475)**(rd. 70+71)** | 70 | 69 | 12.117.134 | 9.252.066 |
| Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 475*) | 71 | 70 | 2.891.790 | 2.877.068 |
| Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct. 475*) | 72 | 71 | 9.225.344 | 6.374.998 |
| 2. Venituri inregistrate in avans (ct. 472) **(rd.73 + 74)** | 73 | 72 | 27.428.433 | 31.693.491 |
| Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 472*) | 74 | 73 | 27.428.433 | 31.693.491 |
| Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct. 472*) | 75 | 74 | | |
| 3. Venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienţi (ct. 478)**(rd.76+77)** | 76 | 75 | | |
| Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 478*) | 77 | 76 | | |
| Sume de reluat intr-o perioada 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 | 39.545.567 | 40 945.557 |
| **J. CAPITAL ŞI REZERVE** | | | | |
| I. CAPITAL | | | | |
| 1. Capital subscris vărsat (ct. 1012) | 81 | 80 | | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011) | 82 | 81 | | |
| 3. Patrimoniul regiei (ct. 1015) | 83 | 82 | 27.890.459 | 27.890.120 |
| 4. Patrimoniul institutelor naţionale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018) | 84 | 83 | | |
| 5.Alte elemente de capitaluri proprii (1031) | 85 | 84 | | |
| **TOTAL (rd. 80 la 84)** | 86 | 85 | 27.890.459 | 27.890.120 |
| **II. PRIME DE CAPITAL** (ct. 104) | 87 | 86 | | |
| **III. REZERVE DIN REEVALUARE** (ct. 105) | 88 | 87 | 5.489.922.983 | 5.391.222.052 |
| **IV. REZERVE** | | | | |
| 1. Rezerve legale (ct. 1061) | 89 | 88 | 11.364.886 | 11.364.886 |
| 2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063) | 90 | 89 | | |
| 3. Alte rezerve (ct. 1068) | 91 | 90 | 292.817.298 | 292.817.298 |
| **TOTAL (rd. 88 la 90)** | 92 | 91 | 304.182.184 | 304.182.184 |
| Acţiuni proprii (ct. 109) | 93 | 92 | | |
| Câştiguri 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 | 51.255.562 | 54.984.263 |
| **SOLD D** (ct. 117) | 97 | 96 | 0 | 0 |
| **VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIŢIULUI FINANCIAR** | | | | |
| **SOLD C** (ct. 121) | 98 | 97 | 0 | 0 |
| **SOLD D** (ct. 121) | 99 | 98 | 26.406.721 | 22.065.059 |
| Repartizarea profitului (ct. 129) | 100 | 99 | | |
| **CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96 +97-98-99)** | 101 | 100 | 5.846.844.467 | 5.756.213.560 |
| Patrimoniul public (ct. 1016) | 102 | 101 | 3.403.952.039 | 3.312.853.146 |
| Patrimoniul privat (ct. 1017) 2) | 103 | 102 | 236.410.803 | 238.438.101 |
| **CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)** | 104 | 103 | 9.487.207.309 | 9.307.504.807 |

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

1) Sumele înscrise la acest rând şi preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanţele aferente contractelor de leasing financiar şi altor contracte asimilate, precum şi alte creanţe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.
2) Se va completa de către entităţile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanţelor publice şi al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea şi actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului şi a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările şi completările ulterioare

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

Grajdan Marius

Semnătura

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

Vasilica Grigoriu

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular VALIDAT

# CONTUL DE PROFIT ŞI PIERDERE

la data de 31.12.2022

Cod 20

- lei -

| Denumirea indicatorilor<br>formulele de calcul se referă la Nr.rd. din col.B) | Nr.rd. OMF nr.4268/2022 | Nr. rd. | Exerciţiul financiar 2021 | Exerciţiul financiar 2022 |
|---|---|---|---|---|
| A | | B | 1 | 2 |
| 1. Cifra de afaceri netă (**rd. 02+03-04+06**) | 01 | 01 | 301.316.280 | 346.622.144 |
| - din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activităţii preponderente efectiv desfăşurate | 02 | 01a (301) | 236.133.381 | 266.119.882 |
| Producţia vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708) | 03 | 02 | 287.011.300 | 325.652.197 |
| Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707) | 04 | 03 | 14.304.556 | 20.969.947 |
| Reduceri comerciale acordate (ct. 709) | 05 | 04 | | |
| Venituri din dobânzi ~~înregistrate de entităţile radiate din Registrul general şi care mai au în derulare contracte de leasing~~ (ct.766*) | | 05 | | |
| Venituri din subvenţii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411) | 06 | 06 | 424 | |
| 2. Venituri aferente costului producţiei în curs de execuţie (ct.711+712) | | | | |
| Sold C | 07 | 07 | 0 | 732.816 |
| Sold D | 08 | 08 | 1.913.971 | 0 |
| 3. Venituri din producţia de imobilizări necorporale şi corporale (ct.721+ 722) | 09 | 09 | 5.317.977 | 7.687.525 |
| 4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755) | 10 | 10 | | |
| 5. Venituri din producţia de investiţii imobiliare (ct. 725) | 11 | 11 | | |
| 6. Venituri din subvenţii de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419) | 12 | 12 | 758.634 | 18.581 |
| 7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815) | 13 | 13 | 63.742.138 | 68.412.507 |
| -din care, venituri din subvenţii pentru investiţii (ct.7584) | 14 | 14 | 2.905.163 | 2.900.734 |
| -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 | 369.221.058 | 423.473.573 |
| 8. a) Cheltuieli cu materiile prime şi materialele consumabile (ct.601+602) | 17 | 17 | 13.766.136 | 18.571.154 |
| Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608) | 18 | 18 | 23.031.289 | 7.850.024 |
| b) Cheltuieli privind utilităţile (ct.605), din care: | 19 | 19 | 14.779.291 | 21.223.174 |
| - cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051) | 20 | 19a (302) | 13.158.190 | 6.707.230 |
| - cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053) | 21 | 19b (303) | | 11.902.621 |
| c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607) | 22 | 20 | 6.540.950 | 9.830.594 |
| Reduceri comerciale primite (ct. 609) | 23 | 21 | 7.662 | 12.243 |
| 9. Cheltuieli cu personalul (**rd. 23+24**) | 24 | 22 | 125.604.212 | 150.611.189 |
| a) Salarii şi indemnizaţii (ct.641+642+643+644) | 25 | 23 | 122.037.166 | 146.124.147 |
| b) Cheltuieli cu asigurările şi protecţia socială (ct.645+646) | 26 | 24 | 3.567.046 | 4.487.042 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale şi necorporale **(rd. 26 - 27)** | 27 | 25 | 43.676.383 | 51.802.126 |
| a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818) | 28 | 26 | 43.676.383 | 51.802.126 |
| a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818) | 29 | 27 | | |
| b) Ajustări de valoare privind activele circulante **(rd. 29 - 30)** | 30 | 28 | 5.587.102 | 12.156.919 |
| b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818) | 31 | 29 | 20.102.007 | 15.671.540 |
| b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818) | 32 | 30 | 14.514.905 | 3.514.621 |
| 11. Alte cheltuieli de exploatare **(rd. 32 la 37)** | 33 | 31 | 152.907.051 | 164.632.738 |
| 11.1. Cheltuieli privind prestaţiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628) | 34 | 32 | 103.029.647 | 125.349.791 |
| 11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe şi vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri şi contribuţii datorate in baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*) | 35 | 33 | 41.027.249 | 34.636.081 |
| 11.3. Cheltuieli cu protecţia mediului inconjurător (ct. 652) | 36 | 34 | | |
| 11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655) | 37 | 35 | | |
| 11.5. Cheltuieli privind calamităţile şi alte evenimente similare (ct. 6587) | 38 | 36 | | |
| 11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588) | 39 | 37 | 8.850.155 | 4.646.866 |
| ~~- Cheltuieli cu dobânzile de refinanţare înregistrate de entităţile radiate din Registrul general şi care mai au in derulare contracte de leasing (ct.666*)~~ | | 38 | | |
| Ajustări privind provizioanele **(rd. 40 - 41)** | 40 | 39 | 0 | 5.296 |
| - Cheltuieli (ct.6812) | 41 | 40 | 199.342 | 5.296 |
| - Venituri (ct.7812) | 42 | 41 | 199.342 | |
| **CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)** | 43 | 42 | 385.884.752 | 436.670.971 |
| PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE: | | | | |
| - Profit **(rd. 16 - 42)** | 44 | 43 | 0 | 0 |
| - Pierdere **(rd. 42 - 16)** | 45 | 44 | 16.663.694 | 13.197.398 |
| 12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613) | 46 | 45 | | |
| - din care, veniturile obţinute de la entităţile afiliate | 47 | 46 | | |
| 13. Venituri din dobânzi (ct. 766) | 48 | 47 | 207.485 | 421.886 |
| - din care, veniturile obţinute de la entităţile afiliate | 49 | 48 | | |
| 14. Venituri din subvenţii de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418) | 50 | 49 | | |
| 15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615) | 51 | 50 | 7.027.685 | 10.216.061 |
| - din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615) | 52 | 51 | | |
| **VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)** | 53 | 52 | 7.235.170 | 10.637.947 |
| 16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare şi investiţiile financiare deţinute ca active circulante **(rd. 54 - 55)** | 54 | 53 | | |
| - Cheltuieli (ct.686) | 55 | 54 | | |
| - Venituri (ct.786) | 56 | 55 | | |
| 17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666) | 57 | 56 | | |
| - din care, cheltuielile în relaţia cu entităţile afiliate | 58 | 57 | | |
| 18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668) | 59 | 58 | 9.691.618 | 12.390.644 |
| **CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)** | 60 | 59 | 9.691.618 | 12.390.644 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):** | | | | |
| - Profit (**rd. 52 - 59**) | 61 | 60 | 0 | 0 |
| - Pierdere (**rd. 59 - 52**) | 62 | 61 | 2.456.448 | 1.752.697 |
| **VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)** | 63 | 62 | 376.456.228 | 434.111.520 |
| **CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)** | 64 | 63 | 395.576.370 | 449.061.615 |
| **PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):** | | | | |
| - Profit (**rd. 62 - 63**) | 65 | 64 | 0 | 0 |
| - Pierdere (**rd. 63 - 62**) | 66 | 65 | 19.120.142 | 14.950.095 |
| 19. Impozitul pe profit (ct.691) | 67 | 66 | 6.969.346 | 6.800.243 |
| 20. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontarile in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct.694) | 68 | 66a (404) | | |
| 21. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontarile in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct.794) | 69 | 66b (405) | | |
| Impozitul specific unor activități (ct. 695) | 70 | 67 | 317.233 | 314.721 |
| 23. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698) | 71 | 68 | | |
| **PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:** | | | | |
| - Profit (**rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b**) | 72 | 69 | 0 | 0 |
| - Pierdere (**rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b**) | 73 | 70 | 26.406.721 | 22.065.059 |

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

Grajdan Marius

Semnătura _____

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

Vasilica Grigoriu

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular VALIDAT

# DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2022

Cod 30 (formulele de calcul se referă la Nr.rd. din col 2) - lei -

| I. Date privind rezultatul inregistrat | Nr.rd. OMF nr.4266 / 2022 | Nr. rd. | Nr.unitati | Sume |
|---|---|---|---|---|
| A | | B | 1 | 2 |
| Unitaţi care au inregistrat profit | 01 | 01 | | |
| Unitaţi care au inregistrat pierdere | 02 | 02 | 1 | 22.065.059 |
| Unitaţi care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere | 03 | 03 | | |

| II Date privind platile restante | | Nr. rd. | Total, din care: | Pentru activitatea curenta | Pentru activitatea de investitii |
|---|---|---|---|---|---|
| A | | B | 1=2+3 | 2 | 3 |
| Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18) | 04 | 04 | 5.487.293 | 3.527.677 | 1.959.616 |
| Furnizori restanţi – total (rd. 06 la 08) | 05 | 05 | 5.487.293 | 3.527.677 | 1.959.616 |
| - peste 30 de zile | 06 | 06 | 5.094.635 | 3.269.784 | 1.824 851 |
| - peste 90 de zile | 07 | 07 | 256.205 | 227.705 | 28.500 |
| - peste 1 an | 08 | 08 | 136.453 | 30.188 | 106.265 |
| Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14) | 09 | 09 | | | |
| - contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate | 10 | 10 | | | |
| - contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate | 11 | 11 | | | |
| - contribuţia pentru pensia suplimentară | 12 | 12 | | | |
| - contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj | 13 | 13 | | | |
| - alte datorii sociale | 14 | 14 | | | |
| Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri | 15 | 15 | | | |
| Obligatii restante fata de alti creditori | 16 | 16 | | | |
| Impozite, contributii si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care: | 17 | 17 | | | |
| - contributia asiguratorie pentru munca | 18 | 17a (301) | | | |
| Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale | 19 | 18 | | | |

| III. Numar mediu de salariati | | Nr. rd. | 31.12.2021 | 31.12.2022 |
|---|---|---|---|---|
| A | | B | 1 | 2 |
| Numar mediu de salariati | 20 | 19 | 1.849 | 1.958 |
| Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie | 21 | 20 | 1.914 | 1.953 |

| IV. Redevenţe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenţii încasate şi creanţe restante | | Nr. rd. | Sume (lei) |
|---|---|---|---|
| A | | B | 1 |
| **Redevenţe** plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care: | 22 | 21 | 393.216 |
| - redevenţe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat | 23 | 22 | 393.216 |
| **Redevenţă** minieră plătită la bugetul de stat | 24 | 23 | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 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 | 6.533.153 | 4.540.184 |
| 2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952) | 27 | 27 | 1.375.873 | 1.956.515 |
| 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 | 6.827.156 | 7.542.666 |
| 4. Avansuri (ct. 4091- 4901) | 29 | 29 | 91.015 | 45.678 |
| **TOTAL (rd. 26 la 29)** | 30 | 30 | 14.827.197 | 14.085.043 |
| **II. CREANȚE** | | | | |
| 1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491) | 31 | 31 | 77.671.695 | 75.720.615 |
| 2. Sume de incasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*) | 32 | 32 | | |
| 3. Sume de incasat 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 | 23.645.460 | 18.827.608 |
| 5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*) | 35 | 35 | | |
| 6. Creanțe reprezentând dividende repartizate in cursul exercițiului financiar (ct. 463) | 36 | 35a (301) | | |
| **TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)** | 37 | 36 | 101.317.155 | 94.548.223 |
| **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 | 45.645.693 | 53.458.959 |
| **ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)** | 42 | 41 | 161.790.045 | 162.092.225 |
| **C. CHELTUIELI ÎN AVANS** (ct. 471) **(rd.43+44)** | 43 | 42 | 3.615.192 | 2.855.778 |
| Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 471*) | 44 | 43 | 3.615.192 | 2.855.778 |
| Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct. 471*) | 45 | 44 | | |
| **D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN** | | | | |
| 1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169) | 46 | 45 | | |
| 2. Sume datorate institutiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198) | 47 | 46 | | |
| 3. Avansuri incasate in contul comenzilor (ct 419) | 48 | 47 | 26.394 | 75.965 |
| 4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408) | 49 | 48 | 64.328.128 | 69.728.352 |
| 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 | | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| **Redevenţă** petrolieră plătită la bugetul de stat | 25 | 24 | |
| Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1) | 26 | 25 | |
| Venituri brute din **servicii** plătite către **persoane nerezidente**, din care: | 27 | 26 | |
| - impozitul datorat la bugetul de stat | 28 | 27 | |
| Venituri brute din **servicii** plătite către **persoane nerezidente** din statele membre ale Uniunii Europene, din care: | 29 | 28 | 4.308.670 |
| - impozitul datorat la bugetul de stat | 30 | 29 | 4.308.670 |
| **Subvenţii** încasate în cursul perioadei de raportare, din care: | 31 | 30 | |
| - subvenţii încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor | 32 | 31 | |
| - subvenţii aferente veniturilor, din care: | 33 | 32 | |
| - subvenţii pentru stimularea ocupării forţei de muncă *) | 34 | 33 | |
| - subvenţii pentru energie din surse regenerabile | 35 | 33a (316) | |
| - subvenţii pentru combustibili fosili | 36 | 33b (317) | |
| **Creanţe restante**, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale şi/sau în actele normative în vigoare, din care: | 37 | 34 | 195.500.586 |
| - creanţe restante de la entităţi din sectorul majoritar sau integral de stat | 38 | 35 | |
| - creanţe restante de la entităţi din sectorul privat | 39 | 36 | |

| **V. Tichete acordate salariaţilor** | | Nr. rd. | Sume (lei) |
|---|---|---|---|
| A | | B | 1 |
| Contravaloarea tichetelor acordate salariaţilor | 40 | 37 | 8.948.205 |
| Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, altii decat salariatii | 41 | 37a (302) | |

| **VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)** | | Nr. rd. | 31.12.2021 | 31.12.2022 |
|---|---|---|---|---|
| A | | B | 1 | 2 |
| Cheltuieli de cercetare - dezvoltare : | 42 | 38 | | |
| - din care, efectuate în scopul diminuării impactului activităţii entităţii asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile | 43 | 38a (318) | | |
| dupa surse de finantare (rd. 40+41) | 44 | 39 | 0 | 0 |
| - din fonduri publice | 45 | 40 | | |
| - din fonduri private | 46 | 41 | | |
| - dupa natura cheltuielilor (rd. 43+44) | 47 | 42 | 0 | 0 |
| - cheltuieli curente | 48 | 43 | | |
| - cheltuieli de capital | 49 | 44 | | |

| **VII. Cheltuieli de inovare ***)** | | Nr. rd. | 31.12.2021 | 31.12.2022 |
|---|---|---|---|---|
| A | | B | 1 | 2 |
| Cheltuieli de inovare | 50 | 45 | | |
| - din care, efectuate în scopul diminuării impactului activităţii entităţii asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile | 51 | 45a (319) | | |

| **VIII. Alte informaţii** | | Nr. rd. | 31.12.2021 | 31.12.2022 |
|---|---|---|---|---|
| A | | B | 1 | 2 |
| Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care: | 52 | 46 | | |
| - avansuri acordate entităţilor neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094) | 53 | 46a (303) | | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| - avansuri acordate entităţilor afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094) | 54 | 46b (304) | | |
| Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care: | 55 | 47 | 123.197 | 39.731 |
| - avansuri acordate entităţilor neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093) | 56 | 47a (305) | | |
| - avansuri acordate entităţilor afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093) | 57 | 47b (306) | | |
| Imobilizări financiare, în sume brute **(rd. 49+54)** | 58 | 48 | 1.819.669 | 1.668.719 |
| Acţiuni deţinute la entităţile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate şi obligaţiuni, în sume brute **(rd. 50 + 51 + 52 + 53)** | 59 | 49 | 523.150 | 523.150 |
| - acţiuni necotate emise de rezidenti | 60 | 50 | | |
| - părţi sociale emise de rezidenti | 61 | 51 | 523.150 | 523.150 |
| - actiuni si parti sociale emise de nerezidenti,din care: | 62 | 52 | | |
| - detineri de cel putin 10% | 63 | 52a (307) | | |
| - obligatiuni emise de nerezidenti | 64 | 53 | | |
| Creanţe imobilizate, în sume brute **(rd. 55+56)** | 65 | 54 | 1.296.519 | 1.145.569 |
| - creanţe imobilizate în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute (din ct. 267) | 66 | 55 | 1.296.519 | 1.145.569 |
| - creanţe imobilizate in valută (din ct. 267) | 67 | 56 | | |
| Creanţe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor şi pentru prestări de servicii acordate furnizorilor şi alte conturi asimilate, in sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care: | 68 | 57 | 34.807.645 | 35.005.067 |
| - creanţe comerciale in relaţia cu entităţile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor şi pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu neafiliaţii nerezidenţi (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418) | 69 | 58 | | |
| - creanţe comerciale in relaţia cu entităţile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor şi pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, in sume brute in relaţie cu afiliaţii nerezidenţi (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418) | 70 | 58a (308) | | |
| Creanţe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413) | 71 | 59 | 188.359.855 | 195.500.586 |
| Creanţe în legătură cu personalul şi conturi asimilate (ct. 425 + 4282) | 72 | 60 | 6.249 | 32.009 |
| Creanţe in legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , **(rd.62 la 66)** | 73 | 61 | 1.670.312 | 2.017.346 |
| - creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382) | 74 | 62 | 1.380.077 | 1.221.678 |
| - creante fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446) | 75 | 63 | 290.235 | 795.668 |
| - subventii de incasat(ct.445) | 76 | 64 | | |
| - fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447) | 77 | 65 | | |
| - alte creante in legatura cu bugetul de stat(ct.4482) | 78 | 66 | | |
| Creanţele entităţii in relaţiile cu entităţile afiliate (ct. 451), din care: | 79 | 67 | | |
| - creanţe cu entităţi afiliate nerezidente (din ct. 451), din care: | 80 | 68 | | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| - creanţe comerciale cu entităţi afiliate nerezidente (din ct. 451) | 81 | 69 | | |
| Creanţe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul de stat neincasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482) | 82 | 70 | | |
| Alte creanţe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care: | 83 | 71 | 36.214.428 | 30.168.889 |
| - decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582) | 84 | 72 | 4.704.336 | 3.804.951 |
| - 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 | 31.481.265 | 26.351.485 |
| - sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii nedecontate până la data de raportare (din ct. 461) | 86 | 74 | 8.616 | 12.453 |
| Dobânzi de incasat (ct. 5187) , din care: | 87 | 75 | 1 | 1 |
| - de la nerezidenti | 88 | 76 | | |
| Dobânzi de incasat de la nerezidenţi (din ct. 4518 + din ct. 4538) | 89 | 76a (313) | | |
| Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****) | 90 | 77 | | |
| Investiţii pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care: | 91 | 78 | 5.143.000 | 6.202.810 |
| - acţiuni necotate emise de rezidenti | 92 | 79 | | |
| - părţi sociale emise de rezidenti | 93 | 80 | 5.143.000 | 6.202.810 |
| - actiuni emise de nerezidenti | 94 | 81 | | |
| - obligatiuni emise de nerezidenti | 95 | 82 | | |
| - deţineri de obligaţiuni verzi | 96 | 82a (320) | | |
| Alte valori de incasat (ct. 5113 + 5114) | 97 | 83 | | |
| Casa în lei şi în valută **(rd.85+86 )** | 98 | 84 | 250.473 | 324.181 |
| - în lei (ct. 5311) | 99 | 85 | 232.908 | 314.645 |
| - în valută (ct. 5314) | 100 | 86 | 17.565 | 9.536 |
| Conturi curente la bănci în lei şi în valută **(rd.88+90)** | 101 | 87 | 39.532.098 | 44.479.692 |
| - în lei (ct. 5121), din care: | 102 | 88 | 28.896.826 | 39.395.295 |
| - conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente | 103 | 89 | | |
| - in valută (ct. 5124), din care: | 104 | 90 | 10.635.272 | 5.084.397 |
| - conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente | 105 | 91 | | |
| Alte conturi curente la bănci şi acreditive, **(rd.93+94)** | 106 | 92 | 174.101 | 428.415 |
| - sume in curs de decontare, acreditive şi alte valori de incasat, in lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411) | 107 | 93 | 174.101 | 428.415 |
| - sume în curs de decontare şi acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414) | 108 | 94 | | |
| Datorii **(rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)** | 109 | 95 | 140.670.616 | 146.083.323 |
| Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituţii financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), **(rd .97+98)** | 110 | 96 | | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| - în lei | 111 | 97 | | |
| - în valută | 112 | 98 | | |
| Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituţii financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), **(rd.100+101)** | 113 | 99 | | |
| - în lei | 114 | 100 | | |
| - în valută | 115 | 101 | | |
| Credite de la trezoreria statului şi dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682) | 116 | 102 | | |
| Alte împrumuturi şi dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) **(rd. 104+105)** | 117 | 103 | | |
| - în lei şi exprimate în lei, a căror decontare se face în funcţie de cursul unei valute | 118 | 104 | | |
| - în valută | 119 | 105 | | |
| Alte împrumuturi şi datorii asimilate (ct. 167), din care: | 120 | 106 | 9.210.152 | 10.238.740 |
| - valoarea concesiunilor primite (din ct. 167) | 121 | 107 | 9.210.152 | 10.238.740 |
| - valoarea obligaţiunilor verzi emise de entitate | 122 | 107a (3211) | | |
| Datorii comerciale, avansuri primite de la clienţi şi alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care: | 123 | 108 | 64.354.522 | 69.804.317 |
| - datorii comerciale în relaţia cu entităţile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienţi neafiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu neafiliaţii nerezidenţi (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419) | 124 | 109 | | |
| - datorii comerciale în relaţia cu entităţile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienţi afiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu afiliaţii nerezidenţi (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419) | 125 | 109a (3069) | | |
| Datorii în legătură cu personalul şi conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281) | 126 | 110 | 9.279.389 | 10.631.177 |
| Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 446 + 447 + 4481) **(rd.112 la 115)** | 127 | 111 | 21.135.353 | 21.794.091 |
| - datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381) | 128 | 112 | 3.529.037 | 5.637.261 |
| - datorii fiscale în legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446) | 129 | 113 | 4.919.005 | 4.393.522 |
| - fonduri speciale - taxe şi varsaminte asimilate (ct.447) | 130 | 114 | 139.662 | 161.380 |
| - alte datorii în legatura cu bugetul de stat (ct.4481) | 131 | 115 | 12.547.649 | 11.601.928 |
| Datoriile entităţii în relaţiile cu entităţile afiliate (ct. 451), din care: | 132 | 116 | | |
| - datorii cu entităţi afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care: | 133 | 117 | | |
| - cu scadenţa iniţială mai mare de un an | 134 | 118 | | |
| - datorii comerciale cu entităţile afiliate nerezidente indiferent de scadenţă (din ct. 451) | 135 | 118a (3110) | | |
| Sume datorate actionarilor / asociaţilor (ct.455), din care: | 136 | 119 | | |
| - sume datorate actionarilor / asociaţilor pers.fizice | 137 | 120 | | |
| - sume datorate actionarilor / asociaţilor pers.juridice | 138 | 121 | | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care: | 139 | 122 | 36.691.200 | 33.614.998 |
| -decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467) | 140 | 123 | | |
| -alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului ) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473) | 141 | 124 | 36.691.200 | 33.614.998 |
| - 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 clienţi (ct. 478) | 144 | 127 | | |
| Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care: | 145 | 128 | | |
| - către nerezidenţi | 146 | 128a (311) | | |
| Dobânzi de plătit către nerezidenţi (din ct. 4518 + din ct. 4538) | 147 | 128b (314) | | |
| Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****) | 148 | 129 | | |
| Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care: | 149 | 130 | | |
| - acţiuni cotate 4) | 150 | 131 | | |
| - acţiuni necotate 5) | 151 | 132 | | |
| - părţi sociale | 152 | 133 | | |
| - capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012) | 153 | 134 | | |
| Brevete si licente (din ct.205) | 154 | 135 | 10.743.250 | 10.724.911 |

| **IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii** | | **Nr. rd.** | **31.12.2021** | **31.12.2022** |
|---|---|---|---|---|
| **A** | | **B** | **1** | **2** |
| Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621) | 155 | 136 | 713.856 | 787.700 |

| **X. Informaţii privind bunurile din domeniul public al statului** | | **Nr. rd.** | **31.12.2021** | **31.12.2022** |
|---|---|---|---|---|
| **A** | | **B** | **1** | **2** |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate in administrare | 156 | 137 | 3.403.952.039 | 3.312.853.146 |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate in concesiune | 157 | 138 | | |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului inchiriate | 158 | 139 | | |

| **XI. Informaţii privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014** | | **Nr. rd.** | **31.12.2021** | **31.12.2022** |
|---|---|---|---|---|
| **A** | | **B** | **1** | **2** |
| Valoarea contabilă netă a bunurilor 6) | 159 | 140 | 5.649.692.852 | 5.552.984.482 |

| **XII. Capital social vărsat** | | **Nr. rd.** | **31.12.2021** | | **31.12.2022** | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | **Suma (lei)** | **% 7)** | **Suma (lei)** | **% 7)** |
| **A** | | **B** | **Col.1** | **Col.2** | **Col.3** | **Col.4** |
| **Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)** | 160 | 141 | | X | | X |

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

| | | Nr. rd. | Sume (lei) | |
|---|---|---|---|---|
| **A** | | **B** | **2021** | **2022** |
| **XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat [redacted] local, de repartizat din profitul exerciţiului financiar [redacted] către companiile naţionale, societăţile naţionale, societăţile şi regiile autonome, din care:** | 172 | 153 | | |
| - către instituţii publice centrale; | 173 | 154 | | |
| - către instituţii publice locale; | 174 | 155 | | |
| - către alţi acţionari la care statul/unităţile administrativ teritoriale/instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora. | 175 | 156 | | |

| | | Nr. rd. | Sume (lei) | |
|---|---|---|---|---|
| **A** | | **B** | **2021** | **2022** |
| **XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local si virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naţionale, societăţilor naţionale, societăţilor şi al regiilor autonome, din care:** | 176 | 157 | | |
| - dividende/vărsăminte din profitul exerciţiului financiar al [redacted]ului precedent, din care virate: | 177 | 158 | | |
| - către instituţii publice centrale | 178 | 159 | | |
| - către instituţii publice locale | 179 | 160 | | |
| - către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora. | 180 | 161 | | |
| - dividende/vărsăminte din profitul exerciţiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate: | 181 | 162 | | |
| - către instituţii publice centrale | 182 | 163 | | |
| - către instituţii publice locale | 183 | 164 | | |
| - către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora | 184 | 165 | | |

| **XV. Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor din profitul reportat** | | Nr. rd. | Sume (lei) | |
|---|---|---|---|---|
| **A** | | **B** | **2021** | **2022** |
| Dividende distribuite actionarilor/ 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 | 2021 | 2022 |
| - dividendele interimare repartizate 8) | 186 | 165b (315) | | |

| XVII. Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****) | | Nr. rd. | Sume (lei) | |
|---|---|---|---|---|
| A | | B | 31.12.2021 | 31.12.2022 |
| Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care: | 187 | 166 | | |
| - creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate | 188 | 167 | | |
| Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziţie), din care: | 189 | 168 | | |
| - creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate | 190 | 169 | | |

| XVIII. Venituri obţinute din activităţi agricole ******) | | Nr. rd. | Sume (lei) | |
|---|---|---|---|---|
| A | | B | 31.12.2021 | 31.12.2022 |
| Venituri obţinute din activităţi agricole | 191 | 170 | | |
| **XIX. Cheltuieli privind calamităţile şi alte evenimente similare (ct. 6587), din care:** | 192 | 170a (322) | | |
| - inundaţii | 193 | 170b (323) | | |
| - secetă | 194 | 170c (324) | | |
| - alunecări de teren | 195 | 170d (325) | | |



**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

Grajdan Marius

Semnatura

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

Vasilica Grigoriu

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular VALIDAT

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

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

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

****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entităţile reglementate şi supravegheate de Banca Naţională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societăţile reclasificate în sectorul administraţiei publice şi instituţiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populaţiei.

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

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

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

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

— e alte venituri sunt considerate venituri din activităţi neagricole.

În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înainte de deducerea costurilor şi impozitelor aferente. ...'

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

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

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

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

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

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

7) La secţiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.4268/26.01.2022) în col. 2 şi col. 4 entităţile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deţinut în totalul capitalului social vărsat, înscris la rd. 160 (cf.OMF nr.4268/26.01.2022)

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

# SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2022

Cod 40

- lei -

| Elemente de imobilizari | Nr. rd. | Valori brute | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Sold initial | Cresteri 1) | Reduceri 2) | | Sold final (col.5=1+2-3) |
| | | | | Total | Din care: dezmembrari si casari | |
| A | B | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| **I.Imobilizari necorporale** | | | | | | |
| 1.Cheltuieli de constituire | 01 | | | | X | |
| 2.Cheltuieli de dezvoltare | 02 | | | | X | |
| 3.Concesiuni,brevete, licente, mărci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale | 03 | 12.660.578 | 220.628 | 76.556 | X | 12.804.650 |
| 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 | 12.660.578 | 220.628 | 76.556 | X | 12.804.650 |
| **II.Imobilizari corporale** | | | | | | |
| 1.Terenuri şi amenajări de terenuri | 08 | 8.004.868.997 | 102.531.359 | 202.242.250 | X | 7.905.158.106 |
| 2.Constructii | 09 | 1.362.025.841 | 33.835.428 | 93.219.010 | 5.569 | 1.302.642.259 |
| 3.Instalatii tehnice si masini | 10 | 96.717.239 | 5.881.266 | 1.645.712 | 876.013 | 100.952.793 |
| 4.Alte instalatii , utilaje si mobilier | 11 | 68.480.560 | 31.711.892 | 1.358.326 | 1.267.866 | 98.834.126 |
| Investitii imobiliare | 12 | | | | | |
| 6.Imobilizari corporale in curs de executie | 13 | | | | | |
| 7.Investitii imobiliare in curs de executie | 14 | 64.722.378 | 38.718.422 | 42.253.727 | | 61.187.073 |
| 8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale | 15 | | | | | |
| 9.Active biologice productive | 16 | | | | | |
| 10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale | 17 | 123.197 | -83.467 | | | 39.730 |
| TOTAL (rd. 08 la 17) | 18 | 9.596.938.212 | 212.594.900 | 340.719.025 | 2.149.448 | 9.468.814.087 |
| **III.Imobilizari financiare** | 19 | 523.150 | | | X | 523.150 |
| ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19) | 20 | 9.610.121.940 | 212.815.528 | 340.795.581 | 2.149.448 | 9.482.141.887 |

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

# SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

| Elemente de imobilizari | Nr. rd. | Sold initial | Amortizare in cursul anului 1) | Reducerea/eliminarea in cursul anului a valorii amortizarii 2) | Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8) |
|---|---|---|---|---|---|
| A | B | 6 | 7 | 8 | 9 |
| **I.Imobilizari necorporale** | | | | | |
| 1.Cheltuieli de constituire | 21 | | | | |
| 2.Cheltuieli de dezvoltare | 22 | | | | |
| 3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale | 23 | 12.316.910 | 226.506 | 76.556 | 12.466.860 |
| [redacted]ond comercial | 24 | | | | |
| 5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale | 25 | | | | |
| TOTAL (**rd.21 la 25**) | 26 | 12.316.910 | 226.506 | 76.556 | 12.466.860 |
| **II.Imobilizari corporale** | | | | | |
| 1.Amenajari de terenuri | 27 | | | | |
| 2.Constructii | 28 | 708.695 | 42.459.307 | 386.820 | 42.781.182 |
| 3.Instalatii tehnice si masini | 29 | 77.426.989 | 3.082.900 | 1.621.042 | 78.888.847 |
| 4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier | 30 | 39.673.092 | 6.365.364 | 1.332.083 | 44.706.373 |
| 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 | 117.808.776 | 51.907.571 | 3.339.945 | 166.376.402 |
| AMORTIZARI - TOTAL (**rd.26 +34**) | 35 | 130.125.686 | 52.134.077 | 3.416.501 | 178.843.262 |

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** | 52 | 18.749 | | | 18.749 |
| AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (**rd.40+51+52**) | 53 | 18.749 | | | 18.749 |

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

Grajdan Marius

Semnătura

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

Vasilica Grigoriu

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

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 4268/ 2022, *"în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercițiului financiar 2022 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia zip va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, lizibil"*.

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

A. Întocmire raportări anuale

1. Situații financiare anuale, potrivit art. 28 alin. (1) din legea contabilității:
   - termen de depunere – 150 de zile de la încheierea exercițiului financiar;

2. Raportări contabile anuale, potrivit art. 37 din legea contabilității:
   - termen de depunere – 150 de zile de la încheierea exercițiului financiar, respectiv a anului calendaristic;
   - entități care depun raportări contabile anuale
   - entitățile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin OMFP nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare;
   - entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic;
   - subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European;
   - persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii – în termen de 90 de zile de la încheierea anului calendaristic.

   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 operatori 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 2023, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:
   - pentru 31 decembrie 2022 – raportări contabile anuale;
   - pentru 31 decembrie 2023–situații financiare anuale.

D. Contabilizarea sumelor primite de la acționari/ asociați – se efectuează în contul 455 [3] „Sume datorate acționarilor/asociaților".
În cazul în care împrumuturile sunt primite de la entități afiliate, contravaloarea acestora se înregistrează în contul 451 „Decontări între entitățile afiliate".

---

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

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

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31decembrie 2023 se referă la data de 1 ianuarie 2023, respectiv 31 decembrie 2023, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent (2023), respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare (2022).

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 intâi tipul entitătii (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

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

**RA ADMINISTRATIA PATRIMONIULUI PROTOCOLULUI DE STAT**

Cui:2351555

Adresa BUCURESTI str MOLIERE nr.6-8

Tel 0212080419 E-mail .magda.vasiciu@apps.ro

# BALANTA DE VERIFICARE LA LUNA 2022.12

| Sold initial | | Rulaje | | Sold final | | Cont | Denumire |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Debit | Credit | Debit | Credit | Debit | Credit | | |
| [illegible] | [illegible] | [illegible] | [illegible] | [illegible] | [illegible] | [illegible] | [illegible]

**RA ADMINISTRATIA PATRIMONIULUI PROTOCOLULUI DE STAT**

Cui:2351555

Adresa:BUCURESTI str MOLIERE nr 8-8

Tel.:0212080419 E-mail: magda.vasiou@apps.ro

# BALANTA DE VERIFICARE LA LUNA 2022.12

| Sold initial la 1 | Rulaj debit | Rulaj credit | Total rulaj debit | Total rulaj credit | Sold final | Cont | Denumire |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2,672,445.14 | [illegible] | 1,799,422.51 | 4,215,867.14 | 9,119,214.45 | 5,903,347.31 | 301 | MATERIA 1 ACCESORII |
| 283,999.104 | [illegible] | 345,013.19 | 316,944.45 | 3,183,146.91 | 3,475,448.37 | 304,196.13 | [illegible] |
| 3,170.29 | [illegible] | 1,281.24 | 1,758.29 | 13,834.24 | 19,344.40 | 1,811.39 | [illegible] AMBALAJ |
| 406,461.41 | [illegible] | 14,174.92 | 85,246.62 | 965,860.84 | 1,024,171.97 | 43,573.84 | [illegible] |
| [illegible] | [illegible] | 1,347.45 | 5,273.85 | 93,537.77 | 97,949.13 | 4,74.61 | [illegible] |
| 19,169.00 | [illegible] | 16,840.70 | 4,357.00 | 51,743.00 | 29,420.06 | 41,355.00 | FURAJE |
| 389,321.61 | [illegible] | 145,311.74 | 592,259.65 | 4,114,195.19 | 4,981,217.45 | 255,207.46 | ALTE MAT.CONSTRUAHIRE |
| 2,747,809.07 | [illegible] | 579,700.45 | 568,123.06 | 51,787,381.44 | 54,444,781.68 | 164,448.68 | OBIECTE DE INVENTAR |
| 1,376,874.29 | [illegible] | -486,535.39 | 24,312.78 | -344,220.45 | 58,294.34 | 973,369.50 | PROD.IN EXECUTIE |
| [illegible] | [illegible] | -984,563.44 | [illegible] | 983,145.16 | [illegible] | 984,145.16 | LUCR.IN EXECUTIE |
| [illegible] | [illegible] | 34,566.01 | 34,566.01 | 136,539.45 | 136,539.45 | [illegible] | PRODUSE FINITE |
| [illegible] | [illegible] | [illegible] | [illegible] | 25.00 | 25.00 | [illegible] | MATERIE 1 SI MATERIALE LA TERT |
| 6,011,078.53 | [illegible] | 4,204,023.64 | 2,069,358.59 | 26,870,429.71 | 26,349,782.66 | 6,534,752.48 | MARFURI IN CONTINUE DATI PONDERE |
| 1,341,337.42 | [illegible] | 1,146,697.03 | 1,396,248.51 | 18,062,908.30 | 17,604,750.97 | 1,204,494.90 | MARFURI |
| [illegible] | 435,083.24 | 450,609.10 | 950,642.09 | 3,057,988.47 | 3,194,175.54 | [illegible] | 546,644.36 378 DIF.PREF MARFA |
| 6,540.72 | [illegible] | [illegible] | [illegible] | -124.43 | 474.26 | 5,946.47 | [illegible] AMBALAJE |
| [illegible] | [illegible] | 74.08 | [illegible] | [illegible] | [illegible] | [illegible] | 38.03 3931 PROV.DEPR.MAT.CONS MARF... |
| [illegible] | 53,790,171.16 | 12,476,043.54 | 39,466,116.97 | 242,670,846.16 | 240,535,884.45 | [illegible] | 48,103,115.17 401 FURNIZORI |
| [illegible] | 4,041,144.11 | 5,104,[illegible].26 | 8,204,793.82 | 30,710,318.37 | 31,946,971.14 | [illegible] | 7,032,321.79 404 FURNIZORI DE IMOBILIZARI |
| [illegible] | 17,[illegible] | 1,470,858.73 | -434,119.46 | 17,011,135.06 | 21,514,204.61 | [illegible] | 14,332,855.19 409 FURNIZ.EFECTIVE NEG. ITF |
| 114.3[illegible] | [illegible] | 2,454.12 | 4,830.38 | 6,341.43 | 4,470.08 | 1,746.03 | [illegible] 469 FURNIZ.DEBITORI |
| 30,979.76 | [illegible] | -2,461.47 | [illegible] | -2,326.93 | 47,274.57 | 45,634.06 | [illegible] 4091 FURNIZ.DEBITORI MARFA |
| 34,617.11 | [illegible] | 2,434,199.08 | 159,624.27 | 1,246,342.47 | 1,279,540.43 | 109,624.251 | [illegible] |
| 123,197.44 | [illegible] | 19,233.52 | [illegible] | -83,466.94 | [illegible] | 94,233.124 | [illegible] |
| 141.90 | [illegible] | [illegible] | [illegible] | 2,549.57 | 2,391.41 | [illegible] | 411 CLIENTI |
| 21,425,514.28 | [illegible] | 15,[illegible]81.03 | 43,285,549.19 | 446,204,962.44 | 449,245,612.9 | 34,144,[illegible]9.27 | [illegible] 4111 CLIENTI INTERNI |
| 186,259,[illegible] | [illegible] | 1,440,[illegible].84 | 285,226.47 | 13,646,375.24 | 4,204,[illegible] | 196,470,186.15 | [illegible] 4118 CLIENTI INCERTI DATI LA INCASARE |
| 3,246,936.41 | [illegible] | 17,243,[illegible].07 | 17,079,116.32 | 19,145,[illegible] | 23,[illegible] | 649,044.43 | [illegible] 4119 CLIENTI FACTURI NEINCASATE |
| [illegible] | [illegible] | 66,229.14 | -30,467.46 | 46,025.24 | 95,599.99 | [illegible] | 15,963.39 419 CLIENTI-CREDITORI |
| [illegible] | [illegible] | -99,440.79 | -99,646.78 | -43,255.21 | -43,255.21 | [illegible] | [illegible] 4190 CLIENTI CREDITORI MIJ.IMPLM |
| [illegible] | 5,[illegible] | 15,442,793.05 | 16,379,676.03 | 139,518,863.00 | 134,910,416.03 | [illegible] | 4,451,629.00 421 RAMURATII DE PRIMIT |
| [illegible] | [illegible] | 124,231.00 | 124,531.00 | 7,201,180.00 | 2,205,183.00 | [illegible] | [illegible] 4423 ACOT.VATER.PATRONATE C.15. |
| [illegible] | [illegible] | 4,907,493.00 | 4,907,493.00 | 36,597,341.00 | 36,597,341.00 | [illegible] | [illegible] 4425 AVANSURI ACORDATE PERSOANE FIZI |
| [illegible] | 6,241.00 | [illegible] | [illegible] | 26,140.00 | 32,976.00 | [illegible] | 10,917.00 426 DEBITORI DIVERSI |
| [illegible] | 52,288.00 | 14,426.00 | 140,261.00 | 2,009,397.49 | 2,016,189.84 | [illegible] | 159,284.00 427 IMPL.IN NUMIR,VATOR,FIOL.,OR |
| [illegible] | 5,942,914.81 | 69,209.10 | 2,275,436.95 | 829,604.21 | 896,554.42 | [illegible] | 6,009,346.44 4281 DAROSI SALARIATI |
| 6,349.00 | [illegible] | 96,918.04 | 15,733.66 | 1,410,510.90 | 1,392,371.01 | 4,[illegible].02 | [illegible] 4282 CREANTE SALARIATI |
| 13,510.00 | [illegible] | 118.00 | [illegible] | 118.72 | [illegible] | 13,[illegible].00 | [illegible] 4311 ASIGURARI SOCIALE DE STAT |

**RA ADMINISTRATIA PATRIMONIULUI PROTOCOLULUI DE STAT**

Cui:2351555

Adresa:BUCURESTI str MOLIERE nr 6-8

Tel.:0212080419 E-mail magda vasoiu@appc ro

# BALANTA DE VERIFICARE LA LUNA 2022.12

| Sold initial Debit | Sold initial Credit | Rulaj Debit | Rulaj Credit | Sold final Debit | Sold final Credit | Cont | Denumire |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 1,540.[illegible] | 960.00 | | 1,538.[illegible] | | | [illegible] |
| | 2,[illegible] | 1,744,184.00 | 4,035,515.07 | 35,173,913.[illegible] | 34,[illegible] | | 4,[illegible] [illegible] |
| | 949,014.[illegible] | 1,[illegible] | 1,601,746.00 | 16,651,613.[illegible] | 15,[illegible] | | 1,601,746.00 [illegible] |
| | 2[illegible],438.[illegible] | 244,[illegible] | 405,815.00 | 2,442,162.[illegible] | 3,[illegible] | | 400,813.00 [illegible] |
| | 4,096.00 | | -235.00 | | -4,096.00 | | [illegible] |
| 4.00 | | | | | | 4.00 | [illegible] |
| 6,[illegible] | | | | | | 6,[illegible] | [illegible] |
| 10,776.00 | | | | | | 10,776.00 | [illegible] |
| 1,309,616.00 | | 20,[illegible] | | 1,[illegible] | 1,[illegible] | 1,[illegible] | [illegible] |
| | 72,[illegible] | -1,[illegible] | 1,712,926.00 | 5,106,444.[illegible] | 6,800,[illegible] | | 1,712,926.00 4411 INFOZIT PROPIT |
| | 262,[illegible] | -1.01 | 86,162.45 | 410,667.09 | 314,[illegible] | | 164,828.[illegible] 4412 INFOZIT SPECIFIC [illegible] |
| | 1,[illegible] | 1,[illegible] | | 37,841,456.54 | 35,[illegible] | | 4423 TVA DE PLATA |
| | | 930,[illegible] | | 930,[illegible] | | 930,[illegible] | 4424 TVA DE RECUPERAT |
| | | 5,[illegible] | 5,[illegible] | 41,353,475.54 | 41,[illegible] | | 4426 TVA DEDUCTIBILA |
| | | 6,[illegible] | 6,004,553.18 | 72,486,654.59 | 72,486,[illegible] | | 4427 TVA COLECTATA |
| 186,303.21 | | 411,161.95 | 316,770.03 | 3,339,676.79 | 1,[illegible] | 446,449.72 | 4428 TVA NEXIGIBILA |
| | 202,[illegible] | [illegible] | 1,134,096.00 | 3,783,415.00 | 9,814,[illegible] | | 1,134,096.00 444 IMPOZIT PE SALARII |
| | | 50,416.91 | 50,816.91 | 73,[illegible] | 71,151.14 | | 1445 SUBVENTII |
| | | | | | | | 4450 [illegible] |
| | 1,[illegible] | [illegible] | [illegible] | 15,399,[illegible] | 14,[illegible] | | 960,866.35 4456 [illegible] |
| | 114,[illegible] | [illegible] | 162,762.35 | 1,923,[illegible] | 1,448,[illegible] | | 161,380.00 447 [illegible] |
| | 12,[illegible] | [illegible] | [illegible] | 22,[illegible] | 13,[illegible] | | 11,611,928.[illegible] 4481 [illegible] |
| 4,[illegible] | | 103,[illegible] | 31,[illegible] | 1,[illegible] | 2,[illegible] | 1,[illegible] | 4512 [illegible] |
| 27,322,979.[illegible] | | 7,[illegible] | 6,344,[illegible] | 92,511,[illegible] | 94,[illegible] | 27,[illegible] | 461 [illegible] |
| | 2,[illegible] | 14,[illegible] | 14,[illegible] | 171,652,[illegible] | 164,[illegible] | | 5,921,616.36 462 [illegible] |
| 3,611,[illegible] | | [illegible] | 787,[illegible] | 3,367,[illegible] | 3,[illegible] | 2,[illegible] | 471 [illegible] |
| | 27,[illegible] | 4,[illegible] | 566,[illegible] | 647,[illegible] | 45,[illegible] | | 31,643,491.35 472 [illegible] |
| 551,[illegible] | | [illegible] | [illegible] | 414,[illegible] | 844,[illegible] | [illegible] | 1473 [illegible] |
| | 10,[illegible] | 271,[illegible] | 34,000.00 | 2,[illegible] | 4,[illegible] | | 7,749,142.50 4751 [illegible] |
| | | 17,000.00 | 11,000.00 | 12,000.00 | 1,000.00 | | 1475[illegible] |
| | 1,464,[illegible] | [illegible] | | 93,[illegible] | | | 1,371,199.41 4753 [illegible] |
| | 89,[illegible] | 202.92 | | 401.84 | | | 88,728.49 4754 SUBVENTII PRIMITE DE INVENTIAR |
| | 43,[illegible] | [illegible] | | 3,[illegible] | | | 43,997.85 4758 ALTE SUME PRIMITE CA SUBV.INV. |
| | | 14,172,081.96 | 14,172,081.96 | 164,172,602.66 | 164,172,603.66 | | 4[illegible] [illegible] |
| | | 19,964,089.9 | 19,964,090.45 | 154,060,847.70 | 154,060,847.70 | | 4[illegible] [illegible] |
| | | -65,046,946.91 | -65,046,946.91 | -50,960,862.57 | -50,960,862.57 | | 4[illegible] [illegible] |
| | 746,201,499.46 | 108,266.77 | 4,900,167.64 | 3,807,890.55 | 12,791,509.41 | | 155,844,929.22 491 PROV.DEPR.CREAN.CLIENTI |
| | 10,[illegible] | [illegible] | 20,681.65 | 101,246.41 | [illegible] | | 10,534,158.56 496 PROV.DEPR.CREAN.PRIN PORT [illegible] |

**RA ADMINISTRATIA PATRIMONIULUI PROTOCOLULUI DE STAT**

Cui:2351555

Adresa BUCURESTI str MOLIERE nr 6-8

Tel .0212080419 E-mail .magda vasiciu@apps ro

## BALANTA DE VERIFICARE LA LUNA 2022.12

| Soldul la data de | | Rulajul de la data de | | Total de la data de | | Rulajul lunii | | Cont | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Debit | Credit | Debit | Credit | Debit | Credit | Debit | Credit | | Denumire |
| 4,950,000.00 | | 3,860,000.00 | 2,000,000.00 | 10,860,000.00 | 9,950,000.00 | 5,910,000.00 | | [5004] | ALTE TITLURI DE PLASAMENT |
| 193,050.00 | | 235,910.00 | 30,900.00 | 432,945.62 | 294,110.62 | 342,810.00 | | [5104] | 105.LA OBL.SI TITL.PLASAMENT |
| 28,896,135.00 | | 11,182,631,327.33 | 11,153,998,595.04 | 8,563,743,496.14 | 8,553,245,208.35 | 39,394,372.84 | | [5121] | CONT CURENT BANCA IN LEI |
| 649.81 | | | 217.02 | 8,514.23 | 6,902.00 | 422.48 | | [5124] | POS CARD CUMPARATORI |
| 10,635,232.19 | | 315,088,200.92 | 315,024,903.61 | 2,382,744,279.64 | 2,387,295,676.14 | 5,394,596.69 | | [5124] | CONT CURENT BANCA IN VALUTA |
| 114,101.24 | | 834,344.35 | 117,559.69 | 14,788,325.51 | 14,543,912.61 | 428,414.74 | | [5125] | CIMP IN CURS DE DECONTARE |
| 0.40 | | 0.62 | | 0.62 | 0.40 | 0.62 | | [5181] | CHANZI DE INCASAT |
| 232,907.48 | | 1,653,289.22 | 1,541,147.74 | 18,850,515.24 | 18,748,138.74 | 314,654.53 | | [5311] | CASA IN LEI |
| 17,385.85 | | 1,435.81 | 3,322.53 | 217,548.47 | 225,638.21 | 3,535.85 | | [5314] | CASA IN DEVIZE |
| | | | | | | | | [5341] | CECURI DE CALATORIE |
| 548,7[illegible].44 | | 940,170.62 | 1,174,411.64 | 13,869,946.28 | 14,144,214.44 | 2,[illegible] | | [5411] | BANI IN VALORI |
| | | 144,642.94 | 114,1[illegible].69 | 2,036,287.41 | 2,0[illegible],147.91 | | | [5420] | AVANSURI DE TREZORERIE |
| 2.01 | | 105,170,573.85 | 107,178,579.85 | 1,276,856,119.32 | 1,276,856,119.32 | | | [581] | AVIZAREA INTERNE |
| | | 1,771.04 | 1,771.04 | 26,960.79 | 26,960.79 | | | [601] | CH.MATERII PRIME |
| | | 1,036,144.15 | 1,036,144.15 | 9,461,224.79 | 9,461,224.79 | | | [602] | CH.MATERIALE AUXILIARE |
| | | 383,645.86 | 383,645.86 | 4,222,588.60 | 4,222,588.60 | | | [603] | CH.COMBUSTIBILI |
| | | 1,748.04 | 1,748.04 | 19,303.60 | 19,303.60 | | | [604] | CH.MATERIALE AMBALAT |
| | | 85,910.19 | 85,910.19 | 861,470.29 | 861,470.29 | | | [604] | CH.PIESE DE SCHIMB |
| | | 8,188.85 | 8,188.85 | 93,864.11 | 93,864.11 | | | [605] | CH.SEMINTE SI MATER.DE PLANTAT |
| | | 1,387.00 | 6,387.00 | 25,475.30 | 25,475.30 | | | [606] | CH.FURAJE |
| | | 349,516.66 | 349,516.66 | 3,853,688.62 | 3,853,688.62 | | | [608] | CH.ALTE MAT.CONSUM. |
| | | 652,040.38 | 652,040.38 | 7,757,716.21 | 7,757,716.21 | | | [609] | CH.COLIETE DE INVENTAR |
| | | 8,117.71 | 8,117.71 | 98,828.36 | 98,828.36 | | | [611] | CH.MATER.NEGOCIABILE |
| | | -5,833.32 | -5,833.32 | | | | | [605] | CH.APA SI APA |
| | | -49,033,323.40 | -49,014,323.40 | 6,709,219.94 | 6,709,219.94 | | | [605] | CH.ENERGIE ELECTRICA |
| | | 279,786.06 | 279,786.06 | 2,633,323.19 | 2,633,323.19 | | | [605] | CH.CALD.SI APA |
| | | 11,914,797.61 | 11,914,797.61 | 11,902,610.61 | 11,902,610.61 | | | [605] | CH.GAZE NAT. |
| | | 866,345.14 | 866,345.14 | 9,230,594.17 | 9,230,594.17 | | | [607] | CH.MARFURI |
| | | | | 479.27 | 479.27 | | | [608] | CH.AMBALAJE |
| | | 2,294.07 | 2,294.07 | 12,243.07 | 12,243.07 | | | [609] | DISCOUNT ACORDAT CLIENTILOR |
| | | 2,464,077.40 | 2,464,077.40 | 17,030,889.52 | 17,030,889.52 | | | [611] | CH.INTRET.,REPARATII |
| | | 123,924.29 | 123,924.29 | 1,161,601.70 | 1,161,601.70 | | | [612] | CH.REDEV.,LOCATII,CHIRII |
| | | 14,193.20 | 14,193.20 | 303,216.57 | 303,216.57 | | | [613] | CH.PRIMA DE ASIGURARE |
| | | | | 47,928.57 | 47,928.57 | | | [615] | CH.PERFECTIONARE |
| | | 62,642.00 | 62,642.00 | 383,700.00 | 383,700.00 | | | [621] | CH.COLABORATORI |
| | | 147,177.44 | 147,177.44 | 1,596,867.10 | 1,596,867.10 | | | [622] | CH.COMIS.,TI ONORARII |
| | | | | | | | | [623] | CH.PUBLICITATE,RELATII PUBL. |
| | | 43,292.02 | 43,292.02 | 213,753.49 | 213,753.49 | | | [625] | CH.DEPLASARI |

**RA ADMINISTRATIA PATRIMONIULUI PROTOCOLULUI DE STAT**
Cui 2351555
Adresa BUCURESTI str.MOLIERE nr.8-8
Tel.:0212080419 E-mail. magda.vasloiu@apps.ro

# BALANTA DE VERIFICARE LA LUNA 2022.12

pluri lunara 2 cumulata

| Cont | Denumire | Debut | Credit | Rulaj | | Total | | Sold final | | Cont |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Debitor | Creditor | Debitor | Creditor | Debitor | Creditor | Debitor | Creditor | |
| [illegible] | [illegible] TAMA SI PROFITA [illegible] | 21,640.[illegible] | 21,849.34 | 17,199.34 | 17,199.34 | | | | | [illegible] |
| [illegible] | 34.TRANSPORT | 50,849.[illegible] | 50,849.[illegible] | 694,947.35 | 694,947.35 | | | | | 1034 |
| [illegible] | 34.DEPLAS.DETAS.TRANSP. | 7,964.[illegible] | 7,964.63 | 315,216.34 | 315,216.34 | | | | | 1035 |
| [illegible] | 34.POSTA, TELECOMUN. | 81,002.49 | 81,002.49 | 904,403.28 | 904,403.28 | | | | | 1036 |
| [illegible] | 35.SERV.BANCARE | 102,393.86 | 102,393.86 | 1,041,672.61 | 1,041,672.61 | | | | | 1037 |
| [illegible] | 35.SERV.TERTI DIV. | 10,660,132.50 | 10,660,132.50 | 101,996,090.84 | 101,996,090.84 | | | | | 1038 |
| [illegible] | 35.IMPOZ.SI TAXE | 391,391.40 | 391,391.40 | 14,771,976.91 | 14,771,976.91 | | | | | 1039 |
| [illegible] | 35.VANZARI P.S. [illegible] BATE | 93,429.12 | 93,429.12 | 19,864,103.74 | 19,864,103.74 | | | | | [illegible] |
| [illegible] | 36.SALARII,[illegible] | 10,397,783.00 | 10,397,783.00 | 136,194,242.00 | 136,194,242.00 | | | | | 1041 |
| [illegible] | [illegible] MASA | 553,[illegible].24 | 553,[illegible].24 | 4,[illegible].96 | 4,[illegible].96 | | | | | [illegible] |
| [illegible] | [illegible] DE MASA | 630,830.00 | 630,830.00 | 4,[illegible].00 | 4,[illegible].00 | | | | | [illegible] |
| [illegible] | [illegible] | 267,072.00 | 267,072.00 | 1,[illegible].00 | 1,[illegible].00 | | | | | [illegible] |
| [illegible] | 641 | 39,500.00 | 39,500.00 | 74,242.00 | 74,242.00 | | | | | 641 |
| [illegible] | 641.[illegible].CAM FS | 363,472.00 | 363,472.00 | 2,991,513.00 | 2,991,513.00 | | | | | 641.[illegible] |
| [illegible] | 641.[illegible].CAM FS ALTE PRIN | 103.00 | 103.00 | 766.00 | 766.00 | | | | | 641.[illegible] |
| [illegible] | 654.[illegible].PIERDERI DIN CREAN.[illegible] | | | 1,066,495.74 | 1,066,495.74 | | | | | 654.[illegible] |
| [illegible] | 658.[illegible].PAGUBAMENTE | -610.00 | -610.00 | 9,345.[illegible] | 9,[illegible] | | | | | 658.[illegible] |
| [illegible] | 6[illegible].[illegible].ACTIVE CEDATE | 43,326.12 | 43,326.12 | 4,115,812.93 | 4,115,812.93 | | | | | 6[illegible] |
| [illegible] | 6[illegible].[illegible].CHELTUIELI DIV. | 4,266.[illegible] | 4,266.[illegible] | 121,783.66 | 121,783.66 | | | | | 6[illegible] |
| [illegible] | 667.[illegible].VENIT.DOBZI VAZUTE | 357,037.56 | 357,037.56 | 17,309,966.45 | 17,309,966.45 | | | | | 667.[illegible] |
| [illegible] | 667.[illegible].DOBANZI ACORDATE | -478.99 | -478.99 | -2,056.04 | -2,056.04 | | | | | 667.[illegible] |
| [illegible] | 668.[illegible].ALTE VENIT.FINANCIARE DIV | 2,766.53 | 2,766.53 | 3,133.99 | 3,133.99 | | | | | 668.[illegible] |
| [illegible] | 671.[illegible].CHELTUIELI DE EXPLOATARE | | | | | | | | | 671.[illegible] |
| [illegible] | 681.[illegible].AMORTIZARI | 4,269,751.34 | 4,269,751.34 | 51,802,126.05 | 51,802,126.05 | | | | | 681.[illegible] |
| [illegible] | 691.[illegible].EXCEDENT.RECUPERARE | | | 5,294.66 | 5,294.66 | | | | | 691.[illegible] |
| [illegible] | 692.[illegible].EXCEDENT.CHELTUIELI | 4,320,518.16 | 4,320,518.16 | 12,[illegible].694 | 12,[illegible].694 | | | | | 692.[illegible] |
| [illegible] | 694.[illegible].IMPOZ. PE PROFIT [illegible] | 2,312,226.00 | 2,312,226.00 | 6,876,249.00 | 6,876,249.00 | | | | | 694.[illegible] |
| [illegible] | 695.[illegible].IMPOZIT STATIUNE [illegible] | 86,142.49 | 86,142.49 | 314,591.32 | 314,591.32 | | | | | 695.[illegible] |
| [illegible] | 70.[illegible].VANZARI DIN VANZARE PRODUSE | 709.81 | 709.81 | 4,679.24 | 4,679.24 | | | | | 70[illegible] |
| [illegible] | 703.[illegible].VENZ.PROD.REZIDU | | | 40,757.45 | 40,757.45 | | | | | 703.[illegible] |
| [illegible] | 704.[illegible].LUCRARI SI SERVICII | 21,646,027.00 | 21,646,027.00 | 266,119,982.08 | 266,119,982.08 | | | | | 704.[illegible] |
| [illegible] | 706.[illegible].REDEV.,LOCAT.,CHIRII | 4,767,094.32 | 4,767,094.32 | 52,[illegible].37 | 52,[illegible].37 | | | | | 706.[illegible] |
| [illegible] | 707.[illegible].MARFURILOR | 1,691,844.04 | 1,691,844.04 | 20,[illegible].84 | 20,[illegible].84 | | | | | 707.[illegible] |
| [illegible] | 708.[illegible].ALTE VENITURI | 34,434.44 | 34,434.44 | 4,[illegible].77 | 4,[illegible].77 | | | | | 708.[illegible] |
| [illegible] | 711.[illegible].PRETUL STOCURILOR | -361,[illegible] | -361,[illegible] | -[illegible] | -[illegible] | | | | | 711.[illegible] |
| [illegible] | 712.SERVICII NETERMINATE | -299,564.49 | -299,564.49 | 905,145.16 | 905,145.16 | | | | | 712.[illegible] |
| [illegible] | 721.VENIT IMOB.CORPORALE | 1,047,588.[illegible] | 1,047,588.[illegible] | 7,[illegible].64 | 7,[illegible].64 | | | | | 721.[illegible] |
| [illegible] | 741.VENIT SUBVENTII DE EXPLOATARE | 8,316.91 | 8,316.91 | 19,[illegible].19 | 19,[illegible].19 | | | | | 741.[illegible] |

**RA ADMINISTRATIA PATRIMONIULUI PROTOCOLULUI DE STAT**

Cui:2351555

Adresa:BUCURESTI str.MOLIERE nr.6-8

Tel: 0212080419 E-mail: magda.vasioiu@apps.ro

## BALANTA DE VERIFICARE LA LUNA 2022.12

sintetica 2 cumulata

| soldurl.initiale | | rulaje.curente | | rulaje.cumulate | | soldul.final | | simb | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Debit.si | Credit.si | Debit.rc | Credit.rc | Debit.rt | Credit.rt | Debit.sf | Credit.sf | cont | denumire |
| | | | | -210.00 | 210.00 | | | 17414 | VS.SUBVENTII PLATA PERSONA. |
| | | 12,631.71 | 12,631.71 | 12,631.71 | 12,631.71 | | | 314 | VS.DIN CREANTE REACTIVE |
| | | 747,300.69 | 747,300.69 | 12,219,767.86 | 12,219,767.86 | | | 5181 | VS.DESPAG.AMENZI |
| | | | | 333.34 | 333.34 | | | 5182 | VS.DONATII SUBVENTII |
| | | 314,895.00 | 314,895.00 | 46,643,211.00 | 46,643,211.00 | | | 7583 | VE.VINZAREA ACTIVELOR |
| | | 281,426.21 | 281,426.21 | 2,900,234.47 | 2,900,234.47 | | | 17584 | VE.SUBVENTII PT.INVESTITII |
| | 0.01 | 3,427,370.39 | 3,427,370.38 | 6,648,449.63 | 6,648,440.62 | | | 17588 | VE.DIVERSE |
| | | 29,929.23 | 29,929.23 | 322,773.30 | 322,773.30 | | | 17662 | CASTIGURI DIN INV.FIN.PE TERME |
| | | 899,638.11 | 899,638.11 | 9,880,185.74 | 9,880,185.74 | | | 1766 | VE.DIF.DE CURS VALUTAR |
| | | 86,365.94 | 86,365.94 | 421,885.94 | 421,885.94 | | | 1766 | VE.DOBINZI |
| | | 25,879.22 | 25,879.22 | 249,434.46 | 249,434.46 | | | 1767 | VE.SCONTURI OBTINUTE |
| | | -36,519.22 | -36,519.22 | -33,336.66 | -33,336.66 | | | 1768 | VE.FINANTARE CIV |
| | | 160,650.51 | 160,650.51 | 3,501,989.09 | 3,501,989.09 | | | 2814 | VE.PROV.PRPR.ACTIVELOR CIRCU. |
| 10,079,261,067.91 | 10,079,261,067.92 | 11,441,971,388.15 | 11,441,971,388.15 | 17,463,424,498.39 | 17,463,424,498.39 | 9,945,852,237.49 | 9,945,852,237.50 | Total | -0.01 LEI |

DIRECTOR GENERAL,
MARIUS GRAJDAN

DIRECTOR ECONOMIC
VASILICA GRIGORIU

R.A.- A.P.P.S
INTRARE
Nr. 7552 Data 22 05 2023

S.C. Societatea de Contabilitate, Expertiză și Consultanţă Contabilă
S O C E C C S.R.L.

# RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

# ASUPRA

# SITUAŢIILOR FINANCIARE INDIVIDUALE ÎNTOCMITE DE Regia Autonomă „Administrația Patrimoniului Protocolului de Stat" R.A.A.P.P.S. PENTRU EXERCIŢIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2022

- BUCUREŞTI -
- 2023 -

**RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT**
**CĂTRE ADMINISTRATORII R.A.A.P.P.S.**

## RAPORT CU PRIVIRE LA AUDITUL SITUAŢIILOR FINANCIARE

### Opinie

Am auditat situaţiile financiare individuale ale Regiei Autonome "Administraţia Patrimoniului Protocolului de Stat" – R.A.A.P.P.S. ("Regia"), care cuprind bilanţul încheiat la 31 decembrie 2022, contul de profit şi pierdere, situaţia modificărilor capitalurilor proprii şi situaţia fluxurilor de trezorerie pentru exerciţiul încheiat la această dată, precum şi o sinteză a politicilor contabile semnificative şi alte note explicative.

Situaţiile financiare individuale la 31 decembrie 2022 se identifică astfel:

- activ net/total capitaluri: 9.307.504.807 lei
- pierderea netă a exerciţiului financiar: 22.065.059 lei

În opinia noastră, situaţiile financiare întocmite de Regie pentru exerciţiul financiar 2022 redau o imagine fidelă, în toate aspectele semnificative, a poziţiei financiare a Regiei la data de 31 decembrie 2022, a contului de rezultate şi a situatiei fluxurilor de numerar în conformitate cu reglementările contabile aprobate prin Ordinul Ministrului Finanţelor Publice nr. 1802/2014 (OMFP nr. 1802/2014).

### Baza pentru opinie

Noi am efectuat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaţionale de Audit ("ISA"), Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului şi al Consiliului European („Regulamentul") si Legea nr. 162/2017. Responsabilităţile noastre sunt descrise detaliat în secţiunea *Responsabilităţile auditorului într-un audit al situaţiilor financiare* din raportul nostru. Suntem independenţi faţă de Societate, conform Codului Etic al Profesioniştilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaţionale de Etica pentru Contabili (codul IESBA), conform cerinţelor etice relevante pentru auditul situaţiilor financiare din România, inclusiv Regulamentul şi Legea nr. 162/2017, şi ne-am îndeplinit responsabilităţile etice, conform acestor cerinţe şi conform Codului IESBA. Credem că probele de audit pe care le-am obţinut sunt suficiente şi adecvate pentru a constitui baza opiniei noastre de audit.

### Evidenţierea unor aspecte – Patrimoniul Public

Fără a constitui o rezervă, atragem atenţia asupra Notei 1 "Active imobilizate" şi a Notei 10.12 „Evenimente ulterioare" în care sunt descrise aspectele legate de neefectuarea transferului în evidenţa extrabilanţieră a bunurilor de natura patrimoniului public în valoare

de 3.312.853.146 lei la 31.12.2022, respectiv 3.403.952.039 lei la 31.12.2021. La data de 31.12.2021 acestea erau evidenţiate în conturile de imobilizări corporale şi în contul 1016 „Patrimoniul Public".

**Aspecte cheie**

Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, în baza raţionamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanţă pentru auditul situaţiilor financiare ale perioadei curente. Cu excepţia aspectelor descrise mai sus, am considerat că nu mai există alte aspecte cheie de audit care trebuie comunicate în raportul nostru.

**Alte informaţii – Raportul Administratorilor**

Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea si prezentarea altor informaţii. Acele alte informaţii cuprind Raportul administratorilor, dar nu cuprind situaţiile financiare şi raportul auditorului cu privire la acestea. Conducerea este responsabilă pentru alte informaţii.
Opinia noastră de audit asupra situaţiilor financiare nu acoperă alte informaţii si nu exprimăm nicio forma de concluzie de asigurare asupra acestora.
În legătură cu auditul efectuat de noi asupra situaţiilor financiare, responsabilitatea noastră este de a citi aceste alte informaţii si, în acest demers, să apreciem daca acele alte informaţii sunt semnificativ inconsecvente cu situaţiile financiare sau cu cunoştinţele pe care le-am obţinut in urma auditului sau daca acestea par sa includă erori semnificative. Daca, în baza activităţii desfăşurate, ajungem la concluzia că exista erori semnificative cu privire la aceste alte informaţii, noi trebuie să raportam acest lucru. Nu avem nimic de raportat în acest sens.

Suplimentar, în conformitate cu prevederile OMFP nr. 1802/2014, noi am citit raportul administratorilor şi raportăm următoarele:

- în raportul administratorilor nu am identificat informaţii care să nu fie consecvente, sub toate aspectele semnificative, cu informaţiile prezentate în situaţiile financiare la data de 31 decembrie 2022.
- raportul administratorilor, identificat mai sus, include, sub toate aspectele semnificative, informaţiile cerute de OMFP nr. 1802/2014 la punctele 489-492;
- pe baza cunoştinţelor noastre şi a înţelegerii dobândite în cursul auditului situaţiilor financiare întocmite la data de 31 decembrie 2022 cu privire la Societate şi la mediul acesteia, nu am identificat informaţii eronate semnificative prezentate în raportul administratorilor.

**Responsabilitatea conducerii şi ale persoanelor responsabile cu guvernanţa pentru situaţiile financiare**

Conducerea este responsabilă pentru întocmirea şi prezentarea fidelă a acestor situaţii financiare în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 şi pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situaţii financiare, care nu conţin denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.
La întocmirea situaţiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru aprecierea capacităţii Regiei de a-şi 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 Regia sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio alternativă realistă în afara acestora.
Persoanele responsabile cu administrarea sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară.

**Responsabilitatea auditorului**

Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile că situațiile financiare, în ansamblu, nu cuprind 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 standardele ISA, ne exercităm raționamentul profesional și ne menținem scepticismul profesional pe întreg parcursul auditului. De asemenea:

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzate fie de frauda, fie de eroare, stabilim și efectuam proceduri de audit care să răspundă acestor riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a constitui 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 frauda poate include complicitate, falsuri, omisiuni intenționate, declarații false sau evitarea controlului intern.
- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit pentru a stabili procedurile de audit adecvate în circumstanțele date, dar nu și în scopul exprimării unei opinii asupra eficacității controlului intern al Regiei.
- Evaluam gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și rezonabilitatea estimărilor contabile și a prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
- Formulăm o concluzie asupra caracterului adecvat al utilizării de către conducerea Regiei a principiului continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, daca există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Regiei de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția, în raportul de audit, asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, trebuie să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului nostru de audit. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina ca Regia să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.

- Evaluăm prezentarea, structura şi conţinutul general al situaţiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informaţii, şi măsura în care situaţiile financiare reflectă tranzacţiile şi evenimentele de baza într-o manieră care realizează prezentarea fidelă.

Comunicam persoanelor responsabile cu administrarea, printre alte aspecte, obiectivele planificate şi programarea în timp a auditului, precum şi constatările semnificative ale auditului, inclusiv orice deficienţe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului nostru.

De asemenea, furnizăm persoanelor responsabile cu guvernanţa o declaraţie cu privire la conformitatea noastră cu cerinţele etice privind independenta si le comunicam toate relaţiile si alte aspecte care pot fi considerate, in mod rezonabil, ca ar putea sa ne afecteze independenta si, unde este cazul, masurile de siguranţă aferente.
Dintre aspectele pe care le-am comunicat persoanelor însărcinate cu guvernanta, stabilim acele aspecte care au avut o mai mare importanta in cadrul auditului asupra situaţiilor financiare din perioada curenta si, prin urmare, reprezintă aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte in raportul nostru de audit, cu excepţia cazului in care legislaţia sau reglementările împiedică prezentarea publica a aspectului respectiv sau a cazului in care, in circumstanţe extrem de rare, consideram ca un aspect nu ar trebui comunicat in raportul nostru deoarece se preconizează in mod rezonabil ca beneficiile interesului public sa fie depăşite de consecinţele negative ale acestei comunicări.

**Raport cu privire la alte cereri legale şi de reglementare**

Am fost numiţi în cursul anului 2023 să audităm situaţiile financiare ale RA „Administraţia Patrimoniului Protocolului de Stat" întocmite pentru exerciţiile financiare 2022-2024. Durata totală neîntreruptă a angajamentului nostru este de patru ani, acoperind exerciţiile financiare 2018-2022.

Confirmăm că:

- Opinia noastră de audit este în concordanţă cu raportul suplimentar prezentat Comitetului de Audit al Societăţii, pe care l-am emis în aceeaşi data în care am emis şi acest raport. De asemenea, în desfăşurarea auditului nostru, ne-am păstrat independenta faţă de entitatea auditată.
- Nu am furnizat pentru Societate serviciile non-audit care sunt interzise în conformitate cu articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr. 537/2014.

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activităţii de Audit Statutar (ASPAAS)
Firma de Audit:
SOCECC S.R.L.
Registrul Public Electronic: FA227

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activităţii de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar:
ZEGREA LAURENŢIU
Registrul Public Electronic: AF2666

Bucureşti, 22 mai 2023

S.C. Societatea de Contabilitate, Expertiză şi
Consultanţă Contabilă - S O C E C C S.R.L.
cu sediul în Bucureşti, înregistrat in Registrul Public Electronic cu nr. FA227
prin Zegrea Laurenţiu, înregistrat in Registrul Public Electronic cu nr. AF2666