

PROIECT DE DIVIZARE
SOCIETATEA EXFLOR SRL
LOCALITATEA CRAIOVA, STR CALEA SEVERINULUI, NR. 129 JUDEȚUL DOLJ

PROIECT DE DIVIZARE PARTIALA
A SOCIETATII EXFLOR SRL
(desprindere în interesul societatii)
30 August 2024

PROIECT DE DIVIZARE
SOCIETATEA EXFLOR SRL
LOCALITATEA CRAIOVA, STR CALEA SEVERINULUI, NR. 129 JUDEȚUL DOLJ

CUPRINS

1.	Preambul-----	3
2.	Forma juridica, denumirea si sediul social ale societăților implicate în divizare-----	4
3.	Fundamentarea si conditiile divizării-----	4
4.	Data situațiilor financiare ale societăților participante, care au fost folosite pentru a se stabili condițiile divizării	8
5.	Modul de determinare si evaluare a elementelor de activ si pasiv la Societățile implicate în Divizare. Determinarea aportului net de divizare.	8
6.	Rata de schimb a partilor sociale	12
7.	Condițiile alocării de parti sociale la Societatea Divizata	13
8.	Informatii privind majorarea de capital social in Societatea Beneficiara.	13
9.	Cuquantumul primei de divizare (art 241 lit f) din Legea Societatilor)	13
10.	Structura actionariatului dupa divizare (art. 241 lit k) din Legea Societatilor) la Societatea Divizata si la Societatea Beneficiara.	14
11.	Bilaturi post divizare	15
12.	Data de la care partile sociale dau detinatorilor dreptul de a participa la beneficii si orice conditii care afecteaza acest drept	15
13.	Drepturile conferite de către societatea beneficiară deținătorilor de acțiuni care conferă drepturi speciale și celor care dețin alte valori mobiliare în afară de acțiuni sau măsurile propuse în privința acestora (art 241 lit g) din Legea Societatilor)	15
14.	Orice avantaj special acordat experților și membrilor organelor administrative și de control ale societății implicate în divizare (art 241 lit h) din Legea Societatilor)	15
15.	Data Divizării. Data de la care tranzacțiile societății divizate sunt considerate din punct de vedere contabil ca aparținând societății beneficiare (art 241 lit j) din Legea Societatilor)	16
16.	Aspecte diverse.	16
	ANEXA 1 - Hotararea AGA a Societatii Exflor SRL si Decizia Asociatului Unic al Societatii Sales Consulting SRL	
	ANEXA 2 - Situațiile financiare la 31.12.2023 ale Societatilor EXFLOR SRL si SALES CONSULTING SRL	
	ANEXA 3 - Lista elementelor de activ si pasiv transferate de Societatea EXFLOR SRL catre Societatea SALES CONSULTING SRL	
	ANEXA 4 - Situatia financiara a EXFLOR SRL dupa divizare	
	ANEXA 5 Situatia financiara a SALES CONSULTING SRL dupa divizare	
	ANEXA 6 - Lista contractelor în vigoare încheiate de EXFLOR SRL si transferate catre SALES CONSULTING SRL	

PROIECT DE DIVIZARE

SOCIETATEA EXFLOR SRL

LOCALITATEA CRAIOVA, STR CALEA SEVERINULUI, NR. 129 JUDEȚUL DOLJ

1. PREAMBUL

1.1. În baza Hotărârii Adunării Generale a Asociaților Societății EXFLOR SRL din data de 01.08.2024, și a Deciziei Asociațului Unic al Societății SALES CONSULTING SRL din data de 01.08.2024, atasate în Anexa nr.1, cu respectarea prevederilor:

- (i) Legii nr. 31/1990 privind societățile, republicată, cu modificările și completările ulterioare, (Legea Societăților);
- (ii) Legii nr. 82/1991 a contabilității, republicată, cu modificările și completările ulterioare ;
- (iii) Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 897/2015 pentru aprobarea Normelor metodologice privind reflectarea în contabilitate a principalelor operațiuni de divizare, divizare, dizolvare și lichidare a societăților, precum și de retragere sau excludere a unor asociați din cadrul societăților, (Ordinul nr. 897/2015),
- (iv) Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.
- (v) Legii nr. 227/2015 privind Codul Fiscal, cu modificările și completările ulterioare;
- (vi) Legea 265/2022 privind registrul comerțului și pentru modificarea și completarea altor acte normative cu incidență asupra înregistrării în registrul comerțului
- (vii) Orice alte dispoziții legale indicate prin prezentul Proiect de Divizare sau incidente în prezenta procedura,

s-a hotărât aprobarea de principiu a divizării parțiale a Societății EXFLOR SRL, denumită în continuare <Societatea Divizată>, în interesul societății, în sensul desprinderii unei părți din patrimoniul Societății Divizate, în temeiul art 250 ind 1 litera b) din Legea Societăților și transferarea acesteia către o societate existentă, Societatea SALES CONSULTING SRL, denumită în continuare < Societatea Beneficiară> .

1.2. Administratorul Societății Divizate d-l Zglobiu Claudiu-Florin a fost mandatat de Adunarea Generală a Asociaților a EXFLOR SRL pentru întocmirea prezentului Proiect de Divizare, în conformitate cu prevederile art 241 din Legea Societăților.

1.3. Administratorul Societății Beneficiare, d-l Zglobiu Ionel-Laurențiu, a fost mandatat de Asociațului Unic al SALES CONSULTING SRL pentru întocmirea prezentului Proiect de Divizare, în conformitate cu prevederile art 241 din Legea Societăților.

1.4. Proiectul de Divizare a fost întocmit pe baza Situațiilor financiare de divizare, anexa nr. 2 la prezentul Proiect de Divizare.

1.5. Divizarea va fi supusă aprobării Adunării Generale a Asociaților Societății EXFLOR SRL, precum și asociațului unic al SALES CONSULTING SRL, în calitate de societăți care participă la divizare.

2. FORMA JURIDICA, DENUMIREA ȘI SEDIUL SOCIAL AL SOCIETĂȚILOR IMPLICATE ÎN DIVIZARE (art 241 lit a din Legea societăților comerciale)

2.1. Societatea Divizată:

Denumire	Societatea EXFLOR SRL
Sediul social	ROMANIA, JUD DOLJ, LOC CRAIOVA, STR CALEA SEVERINULUI, NR. 129
Numar de inregistrare la	J16/469/1998

PROIECT DE DIVIZARE
SOCIETATEA EXFLOR SRL
LOCALITATEA CRAIOVA, STR CALEA SEVERINULUI, NR. 129 JUDEȚUL DOLJ

registrul Comertului	
Cod Unic de Inregistrare	RO10544271
Obiect principal de activitate	4639 – Comert cu ridicata nespecializat de produse alimentare, bauturi si tutun
Capital Social	300.000 lei impartit in 30.000 de parti sociale cu o valoare nominala de 10 lei fiecare
Asociati	DI. MIERLA DUMITRU-MARIUS detine 3.000 de parti sociale reprezentand 10% din capitalul social al Societatii Divizate DI. ZGLOBIU CLAUDIU-FLORIN detine 26.400 de parti sociale reprezentand 88% din capitalul social al Societatii Divizate DI. ZGLOBIU IONEL-LAURENTIU detine 600 de parti sociale reprezentand 2% din capitalul social al Societatii Divizate
Administrator	DI. ZGLOBIU CLAUDIU-FLORIN

2.2. Societatea care este beneficiar al divizarii (Societatea Beneficiara)

Denumire	Societatea SALES CONSULTING SRL
Sediul social	ROMANIA, JUD DOLJ, LOC CRAIOVA, STR MARESAL ALEXANDRU AVERESCU, NR. 15
Obiect principal de activitate	4690 – COMERT CU RIDICATA NESPECIALIZAT
Capital Social	45.000 LEI impartit in 4.500 de parti sociale cu o valoare nominala de 10 lei fiecare
Asociati	DI. ZGLOBIU IONEL-LAURENTIU detine 4.500 de parti sociale reprezentand 100% din capitalul social al Societatii Divizate
Administratori	DI. ZGLOBIU IONEL-LAURENTIU

3.FUNDAMENTAREA SI CONDITIILE DIVIZARII

3.1 Prezentare sintetica a operatiunii

3.1.1. Prin operatiunea de desprindere in interesul societatii, o parte din patrimoniul Societatii Divizate, va fi transferata catre Societatea Beneficiara (transmitere cu titlu universal).

3.1.2. Ca efect al divizarii partiale, in conformitate cu prevederile legale aplicabile, Societatile implicate in divizare vor continua sa existe in forma juridica actuala, si, tinand cont de implicatiile si efectele juridice ale Divizarii, conform prezentului Proiect de Divizare si legislatiei in vigoare, vor continua sa desfasoare activitate.

3.1.3. Astfel, EXFLOR SRL va continua sa desfasoare activitatea de Comert cu ridicata nespecializat de produse alimentare, bauturi si tutun, iar SALES CONSULTING SRL va continua sa desfasoare activitatea de Comert cu ridicata nespecializat (comert cu produse de curatenie). In urma divizarii, activitatea de comert cu amanuntul desfasurata de EXFLOR SRL va fi transferata si se va desfasura de SALES CONSULTING SRL.

3.1.4. Urmare a primirii aportului net transferat, Societatea Beneficiara va emite noi parti sociale. Capitalul social al Societatii Beneficiare se va modifica, astfel ca Societatea Divizata va primi parti sociale emise de catre Societatea Beneficiara conform procedurii prezentate in prezentul Proiect de Divizare.

3.1.5. Valoarea capitalului propriu al Societății Divizate nu se va modifica ca efect al divizării parțiale, potrivit prezentului Proiect de Divizare.

3.2 Temeiul legal

3.2.1. Divizarea prin desprindere în interesul societății, prin transferul unei părți din patrimoniul Societății Divizate, reprezentând active și pasive așa cum sunt individualizate în prezentul Proiect de Divizare, către Societatea Divizată se realizează conform art 250 ind1 lit b din Legea Societăților.

3.3. Fundamentarea economică

3.3.1. În prezent, Societatea Divizată deține și operează următoarele ramuri principale de activitate:
a) ramura **"comert cu ridicata"**, careia îi corespund următoarele activități: Comerț cu ridicata nespecializat de produse alimentare, băuturi și tutun (4639), Comerț cu ridicata nespecializat (4690), Comerț cu ridicata al băuturilor (4634), Comerț prin Internet (4791).

b) ramura **"comert cu amanuntul"**, careia îi corespund următoarele activități derulate în magazine fizice: Comerț cu amanuntul în magazine nespecializate, cu vânzare predominantă de produse alimentare, băuturi și tutun (4711), Comerț cu amanuntul în magazine nespecializate, cu vânzare predominantă de produse nealimentare (4719).

3.3.2. Fiecare ramură de activitate cuprinde elemente proprii și necesare care îi asigură caracterul independent de funcționare prin prisma naturii și specificului activității, precum active proprii, personal specializat, clienți proprii, contracte și alte elemente. Astfel, fiecare ramură de activitate reprezintă un ansamblu independent economic, operational și funcțional, capabil să funcționeze prin propriile mijloace și să efectueze activități economice de sine-stătătoare, raportate la natura și specificul activităților respective.

3.3.3. Prin implementarea divizării parțiale ce face obiectul prezentului Proiect de divizare, se menține la nivelul Societății Divizate ramura de activitate **"comert cu ridicata"**, precum și activele și pasivele aferente gestiunii administrative și activităților suport acestora, și se transmite către Societatea Beneficiară ramura de activitate **"comert cu amanuntul"**.

3.3.4. Societatea Beneficiară desfășoară activitate de Comerț cu ridicata nespecializat (comert cu produse de curățenie), activitate care va fi continuată după Divizare, în paralel cu ramura de activitate **"comert cu amanuntul"**, preluată în urma Divizării.

3.3.5. Ca efect al divizării, Societatea Divizată va desființa punctele de lucru situate la adresele:

- Municipiul Rosiorii de Vede, str Republicii, nr 2, Jud Teleorman
- Municipiul Craiova, str Calea București, nr 129A, Jud Dolj

3.3.6. De asemenea, Societatea Divizată va înceta activitatea de **"comert cu amanuntul"** la următoarele adrese:

- Municipiul Craiova, str Calea Severinului, nr 129, județul Dolj (sediul social)
- Municipiul Tg Jiu, Aleea Digului, nr 1, Jud Gorj (punct de lucru)

3.3.7. Societatea Beneficiară va înființa puncte de lucru și va desfășura activități în domeniul **"comert cu amanuntul"** la următoarele adrese:

- Municipiul Craiova, str Calea Severinului, nr 129, județul Dolj
- Municipiul Rosiorii de Vede, str Republicii, nr 2, Jud Teleorman
- Municipiul Tg Jiu, Aleea Digului, nr 1, Jud Gorj
- Municipiul Craiova, str Calea București, nr 129A, Jud Dolj

3.3.8. Societatea Beneficiara isi va continua activitatile autorizate la sediul social si punctul de lucru din Municipiul Craiova, str Calea Severinului, nr 105, imobilul C1, Etaj 3, Judetul Dolj.

3.3.9. Societatea Divizata isi va continua activitatile autorizate (altele decat comertul cu amanuntul) la sediul sau social din Romania, jud Dolj, loc Craiova, str Calea Severinului, nr 129 si la punctele sale de lucru, astfel:

- Municipiul Tg Jiu, Aleea Digului, nr 1, Jud Gorj
- Sat Geamana, Comuna Vradu, str Valea Morii, nr 26, Corp A, DN 65B, Km 112, Jud Arges
- Municipiul Tg Jiu, str Tismana, nr 1A, Jud Gorj
- Municipiul Drobeta Turnu Severin, Str Banovitei, nr 5, Jud Mehedinti
- Municipiul Craiova, str Maresal Al Averescu, nr 15, Jud Dolj
- Municipiul Slatina, str Cireasov, nr 32, Jud Olt

3.3.10. Imobilele in care se desfasoara activitatea de "comert cu amanuntul" care sunt proprietatea Societatii Divizate, nu vor fi transferate cu ocazia divizarii, pentru desfasurarea activitatii la Societatea Beneficiara aceste imobile (integral/parti din imobil) vor face obiectul unor contracte de locatiune la Data Divizarii.

3.3.11. Din punct de vedere economic, operatiunea de divizare se justifica prin multiplele avantaje pe care le presupune, care sunt bazate pe faptul ca fiecare ramura are o modalitate de organizare si functionare diferita (procesele operationale, natura riscurilor de afacere, caracteristicile activitatii de management al contractelor si resurselor umane sunt separate/diferite intre ramurile de activitate).

3.3.12. Principalele avantaje ale operatiunii de divizare sunt:

- i) imbunatatirea gestionarii fiecarei ramuri de activitate;
- ii) rationalizarea cheltuielilor specifice si rentabilizarea crescuta a fiecarei ramuri de activitate;
- iii) o exploatare mai eficienta, prin redimensionarea si optimizarea resurselor economico financiare alocate fiecarei ramuri de activitate;
- iv) asigurarea unui management mai eficient dedicat administrarii fiecarei ramuri de activitate, resurselor si oportunitatilor aferente;
- v) specializarea si focalizarea efortului pe tipuri de activitati diferite;
- vi) o mai mare flexibilitate in stabilirea strategiilor si politicilor specifice fiecarei ramuri de activitate.

3.3.13. Avand in vedere beneficiile anterior mentionate, Societatea Beneficiara va prelua toate activele si pasivele aferente activitatii "comert cu amanuntul", iar Societatea Divizata va pastra toate activele si pasivele ce tin de ramura de activitate "comert cu ridicata", precum si activele si pasivele aferente gestiunii administrative si activitatilor suport acesteia.

3.4. Conditile de realizare a Divizarii

3.4.1. Prin efectul divizarii, toate drepturile reale si de creanta, accesoriile acestora, elemente necorporale, si intregul fond de comert al activitatii desprinse vor trece asupra Societatii Beneficiare.

In mod corelativ, intra in patrimoniul Societatii Beneficiare toate obligatiile, obligatiile personale propter rem si scriptae in rem, orice alte obligatii accesorii ale activitatii desprinse. Transferul se realizeaza de drept, prin simplul efect al Divizarii, de la Data divizarii.

3.4.2. Toate contractele la care Societatea divizata este parte, corespunzatoare activitatii desprinse, aflate in curs la Data divizarii, vor fi preluate de catre Societatea Beneficiara ca efect al divizarii, aceasta societate subrogandu-se in toate drepturile si obligatiile rezultand din sau in legatura cu

PROIECT DE DIVIZARE
SOCIETATEA EXFLOR SRL
LOCALITATEA CRAIOVA, STR CALEA SEVERINULUI, NR. 129 JUDEȚUL DOLJ

aceste contracte, inclusiv, dar fara a se limita la, dreptul de a incasa creantele exigibile si obligatia de a plati debitele ajunse la scadenta pe care Societatea divizata le datoreaza in baza acestor contracte creditorilor sai.

Lista indicativa a contractelor in vigoare la data prezentului proiect de divizare, care vor fi transferate catre Societatea Beneficiara este prezentata in anexa nr. 6 la prezentul Proiect de Divizare.

Din cauza perioadei indelungate dintre data intocmirii prezentului proiect si Data Divizarii si a faptului ca operatiunile Societatii Divizate se desfasoara pe baze continue, este probabil sa apara diferente intre contractele mentionate in prezentul proiect si contractele care vor fi in mod efectiv transferate la Data Divizarii.

3.4.3. In ceea ce priveste contractele cu scop mixt (respectiv contractele referitoare la Activitatea desprinsa, precum si la alte activitati ale Societatii Divizate), Societatile Participante intentioneaza ca anterior Datei Divizarii, sa negocieze sa incheie noi contracte separate sau sa modifice sau sa completeze contractele existente.

3.4.4. De la Data divizarii, Societatea Beneficiara dobandeste toate drepturile materiale si procesuale in toate cauzele in care societatea divizata corespunzatoare activitatii desprinse este parte si/sau in cauzele viitoare, care privesc patrimoniul preluat prin operatiunea de divizare si isi asuma toate obligatiile corespunzatoare acestor drepturi materiale si procesuale. Pentru litigiile aflate pe rolul instantelor de judecata in care Societatea Divizata, corespunzatoare activitatii desprinse, este parte, indiferent de faza de judecată, Societatea Beneficiara se subrogă în toate drepturile și obligațiile procesuale ale Societatii Divizate, după caz, și dobândesc calitatea procesuală a acestora, începând cu Data divizarii.

3.4.5. Avand in vedere faptul ca, in cauza opereaza transferul cu titlu universal al patrimoniului Societatii Divizate corespunzator activitatii desprinse catre Societatea Beneficiara, odata cu acesta se vor transfera si drepturile si obligatiile derivand din avizele, autorizatiile, permisele si licentele detinute de acestea, potrivit prevederilor legale aplicabile in materie.

3.4.6. Salariatii Societatii Divizate, implicati in activitatea desprinsa, vor fi transferati de drept catre Societatea Beneficiara la Data Divizarii, in temeiul si in conditiile prevazute de Legea nr. 67/2006 privind protectia drepturilor salariatilor in cazul transferului intreprinderii, al unitatii sau al unor parti ale acestora si de Legea nr. 53/2003 privind Codul Muncii, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare. In acelasi timp, Societatile Implicate in Divizare vor indeplini formalitatile de informare a salariatilor, sau, dupa caz, a reprezentantilor salariatilor cu privire la procesul de Divizare, in conformitate cu prevederile Legii 67/2006 si ale Codului Muncii.

4. Data situațiilor financiare ale societăților implicate in Divizare, care au fost folosite pentru a se stabili condițiile divizării (art 241 lit i) din Legea Societatilor)

4.1. Redactarea Proiectului de Divizare s-a facut cu luarea în considerare a situațiilor financiare ale Societatii Divizate si Societatii Beneficiare, din data de 31.12.2023 (Data de Referinta).

5. Modul de determinare si evaluare a elementelor de activ si pasiv la Societatile implicate in Divizare. Determinarea aportului net de divizare.

5.1. Metoda folosita in evaluarea elementelor bilantiere

PROIECT DE DIVIZARE

SOCIETATEA EXFLOR SRL

LOCALITATEA CRAIOVA, STR. CALEA SEVERINULUI, NR. 129 JUDEȚUL DOLJ

5.1.1 Inventarierea și evaluarea activului și pasivului la Societățile Implicate în Divizare

În vederea întocmirii situațiilor financiare ale fiecăreia dintre Societățile Implicate în Divizare care stau la baza Divizării (respectiv situațiile financiare anuale pentru exercitiul financiar care s-a încheiat la 31 decembrie 2023), s-a procedat la inventarierea patrimoniului, în conformitate cu prevederile Legii contabilității nr. 82/1991 și ale OMF nr. 2861/2009 pentru aprobarea Normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii.

5.1.2. Evaluarea societăților implicate în divizare

5.1.2.1. În conformitate cu prevederile OMF nr. 897/2015 pentru aprobarea Normelor metodologice privind reflectarea în contabilitate a principalelor operațiuni de divizare, divizare, dizolvare și lichidare a societăților, precum și de retragere sau excludere a unor asociați din cadrul societăților, valorile utilizate în cadrul operațiunilor de reorganizare, cum ar fi divizarile, pot fi determinate pe baza metodei activului net (pe baza activului net contabil) sau pe baza metodei de evaluare globală (pe baza unei evaluări a activelor Societăților Implicate în Divizare de către un evaluator autorizat).

5.1.2.2. Administratorii Societăților participante, în conformitate cu prevederile Legii societăților comerciale și OMFP nr. 897/2015, au decis ca metoda de evaluare pentru determinarea activului net al Societăților Implicate în Divizare este metoda activului net.

5.1.2.3. Metoda activului net implică faptul că valorile utilizate în cadrul Divizării se bazează pe activele nete înregistrate în evidențele contabile la Data Situațiilor financiare de Divizare.

5.1.2.4. Determinarea activelor și pasivelor Societății Divizate s-a făcut pe baza situațiilor financiare întocmite la 31.12.2023, în conformitate cu prevederile legale. Prin urmare, pentru scopul Divizării vor fi utilizate situații financiare ale Societății Divizate care au fost întocmite la 31 decembrie 2023, potrivit OMFP 1802/2014 și auditate de societatea de audit financiar Elite Audit SRL, având nr de înregistrare în Registrul ASPAAS FA645 și situații financiare ale Societății Beneficiare care au fost întocmite la 31 decembrie 2023, potrivit OMFP 1802/2014. Societatea beneficiară nu îndeplinește condițiile obligatorii de auditare a situațiilor financiare.

5.2. Bilanturile contabile de divizare ale Societăților Implicate în Divizare

Societatea Divizată

Patrimoniul relevant al Societății Divizate, la data situațiilor financiare de divizare, respectiv la 31.12.2023 este structurat după cum urmează:

Nr. crt.	Element patrimonial	Valoare (RON)
1	Total active	67.708.870
2	Total Datorii	48.946.526
3	Capitaluri proprii	18.762.344

Elementele detaliate privind activele și pasivele Societății Divizate sunt prezentate pe larg în situațiile financiare, cuprinse în Anexa nr. 2 a prezentului proiect de divizare.

Societatea Beneficiară

Patrimoniul relevant al Societății Beneficiare, la data situațiilor financiare de divizare, respectiv la 31.12.2023 este structurat după cum urmează:

PROIECT DE DIVIZARE
SOCIETATEA EXFLOR SRL
LOCALITATEA CRAIOVA, STR CALEA SEVERINULUI, NR. 129 JUDEȚUL DOLJ

Nr. crt.	Element patrimonial	Valoare (RON)
1	Total active	1.585.314
2	Total Datorii	1.249.999
3	Capitaluri proprii	335.315

Elementele detaliate privind activele si pasivele Societatii Beneficiare sunt prezentate pe larg în situatiile financiare, cuprinse în Anexa nr. 2 a prezentului proiect de divizare.

5.3. Activul net transferat. Activele si pasivele transferate

5.3.1. În conformitate cu OMFP nr. 897/2015, aplicand metoda de evaluare a elementelor bilantiere care corespunde metodei activului net contabil, valoarea aportului net de divizare este reprezentat de aportul net care corespunde activitatii transferate. Toate activele si pasivele transferate catre Societatea Beneficiara au fost determinate prin identificarea elementelor care tin de ramura "comert cu amanuntul", desfasurata de Societatea Divizata.

5.3.2. Principalele tipuri de elemente de activ transferate : imobilizari corporale si necorporale, stocuri aflate in gestiunile de marfuri cu amanuntul, stocuri de materiale consumabile aferente activitatii de comert cu amanuntul, disponibilitati, obiecte de inventar in folosinta.

5.3.3. Principalele tipuri de elemente de pasiv transferate: datorii la furnizori si salariati.

Avand in vedere ca exista datorii la furnizori comune celor doua activitati desfasurate de Exflor SRL, pentru determinarea datoriilor- furnizor care corespund activitatii transferate, s-a procedat astfel:

a) s-au identificat datoriile catre furnizorii care deservesc numai activitatea de comert cu amanuntul
b) s-au identificat datoriile la furnizorii care deservesc atat activitatea de comert cu amanuntul cat si activitatea de comert cu ridicata.

c) s-a stabilit procentul vanzarilor in amanunt in totalul vanzarilor provenite de la furnizori comuni celor doua activitati;

d) s-a inmultit procentul obtinut la c) cu soldul fiecarui furnizor comun, de la 31.12.2023, obtinandu-se datoria la furnizorii comuni, in activitatea de comert cu amanuntul;

e) s-a adunat suma obtinuta la litera a) cu suma obtinuta la litera d) obtinandu-se datoriile la furnizori la 31.12.2023, aferente activitatii de comert cu amanuntul.

La Data Divizarii se vor aplica aceleasi principii in vederea determinarii datoriilor la furnizori care corespund activitatii desprinse.

5.3.4. Potrivit situatiilor financiare la data de 31.12.2023, activul net al Societatii Divizate este de 18.762.344 lei. Activul net transferat (aportul net de divizare) catre Societatea Beneficiara este de 1.867.289 lei, ceea ce reprezinta 9,95% din activul net al Societatii Divizate.

5.3.5. Patrimoniul relevant al activitatii transferate, la data situatiilor financiare de divizare, respectiv la 31.12.2023 este structurat dupa cum urmeaza:

Nr. crt.	Element patrimonial	Valoare (RON)
1	Total active	11.840.964
2	a. Imobilizari necorporale	13.611
3	b. Imobilizari corporale	719.632
4	c. Stocuri - marfuri	10.463.354
5	d. Stocuri – materiale consumabile	45.795

PROIECT DE DIVIZARE
SOCIETATEA EXFLOR SRL
LOCALITATEA CRAIOVA, STR. CALEA SEVERINULUI, NR. 129 JUDEȚUL DOLJ

6	e. Disponibilitati	3.900
7	f. Cheltuieli in avans	594.672
8	g. Obiecte de inventar in folosinta	0
	Total Datorii	9.973.675
9	a. Furnizori	9.704.867
10	b. Datorii la salariați	268.808
	Activ net transferat	1.867.289

5.3.6. In anexele nr. 4 si 5 la prezentul proiect de divizare sunt prezentate situatiile financiare ale Societatii Divizate si ale Societatii Beneficiare, dupa divizare.

5.3.7. Intrucat societatea beneficiara este o societate existenta, transferul de active si datorii aferente Activitatii Divizate se va reflecta la nivelul Societatii Beneficiare, in ceea ce priveste capitalurile proprii, prin majorarea de capital social si inregistrarea unei prime de divizare determinate potrivit clauzelor de mai jos.

5.3.8. Intrucat Divizarea partiala se realizeaza in interesul Societatii Divizate, nu are loc o reducere de capitaluri proprii la nivelul Societatii Divizate, ci aceasta va primi in schimbul aportului net transferat, parti sociale la Societatea Beneficiara.

5.3.9. Elementele de activ si pasiv care corespund activitatii desprinse sunt prezentate pe categorii in anexa nr. 3 la prezentul proiect de divizare.

5.4. Alte aspecte

5.4.1. Toate informatiile incluse in acest Proiect de Divizare referitoare la drepturile si obligatiile care vor fi transferate catre Societatea Beneficiara ca efect al divizarii sunt prezentate cu titlu indicativ, ele pot diferi la Data Divizarii.

5.4.2. In perioada cuprinsa intre data Situatiilor Financiare, respectiv 31 decembrie 2023 si Data Divizarii, valoarea activelor si pasivelor transferate de catre Societatea Divizata catre Societatea Beneficiara poate suferi modificari. Cu toate acestea, aceste modificari ale valorii activelor si pasivelor nu vor modifica valoarea majorarii capitalului social al Societatii Beneficiare si prin urmare, nu se va modifica nici numarul de parti sociale emise de Societatea Beneficiara catre Societatea Divizata.

5.4.3. Diferentele ce pot aparea ca urmare a activitatii desfasurate de EXFLOR SRL in perioada cuprinsa intre data bilantului de divizare, respectiv 31 decembrie 2023 si data la care se produce efectiv divizarea, vor fi compensate prin ajustari ale contului de rezultat reportat sau primei de divizare la nivelul Societatii Beneficiare, conform prevederilor Ordinului nr. 897/2015.

5.4.4. Ca urmare a aprobarii Proiectului de Divizare de catre asociatii Societatilor implicate, se va incheia un protocol de predare primire intre Societatea Divizata si Societatea Beneficiara care va reflecta partea de patrimoniu corespunzator activitatii cedate, la Data Divizarii. Protocolul va fi incheiat de societati dupa indeplinirea tuturor formalitatilor de publicitate si inregistrare a divizarii, astfel cum acestea sunt reglementate de Legea societatilor.

5.4.5. In cazul in care, in orice moment dupa Data Divizarii, Societatea Divizata, pe de o parte, sau Societatea Beneficiara, pe de alta parte,

(i) primește sau deține în alt mod orice interes în, la, sau în temeiul oricăror contracte, drepturi sau alte interese sau active care, în conformitate cu termenii prezentului Proiect de Divizare, ar trebui să aparțină celeilalte Societăți Implicata în Divizare („Activele Atribuite Necorespunzător”) și/sau

PROIECT DE DIVIZARE
SOCIETATEA EXFLOR SRL
LOCALITATEA CRAIOVA, STR CALEA SEVERINULUI, NR. 129 JUDEȚUL DOLJ

(ii) primește, își asumă sau deține în alt mod orice obligație sau răspundere care, în conformitate cu termenii prezentului Proiect de Divizare, ar trebui să aparțină celeilalte Societăți Implicate în Divizare („Pasivele Atribuite necorespunzător”), atunci

- Societatea Participanta la Divizare care deține Activele Atribuite Necorespunzător sau Pasivele Atribuite Necorespunzător trebuie să notifice imediat în scris cealaltă Societate Participanta la Divizare în acest sens și

- la cererea celeilalte Societăți Implicate în Divizare, în conformitate cu Legea Aplicabilă și în termenii conveniți de comun acord, Societatea Participanta la Divizare care se afla în posesia activelor Atribuite Necorespunzător sau Pasivelor Atribuite Necorespunzător va transfera sau va cesiona sau va depune eforturi rezonabile pentru a face, după caz, să se transfere sau cesioneze cu promptitudine aceste Active Atribuite Necorespunzător sau Pasive Atribuite Necorespunzător celeilalte Societăți Implicate în Divizare sau persoanei desemnate de aceasta, în măsura în care este necesar pentru a pune în aplicare termenii prezentului Proiect de Divizare.

6. Rata de schimb a partilor sociale (art. 241 litera e) din Legea Societatilor)

6.1. În conformitate cu prevederile OMF nr. 897/2015, raportul de schimb al partilor sociale se determină prin împartirea valorii contabile a unei parti sociale a Societății Divizate la valoarea contabilă a unei parti sociale a Societății Beneficiare.

6.2. Pentru determinare ratei de schimb a partilor sociale s-a procedat la determinarea valorii contabile a partilor sociale la cele două societăți implicate în Divizare, astfel:

(i) Se determină numărul de parti sociale ale Societății Divizate corespunzătoare activității transferate prin înmulțirea procentului activelor nete transferate în activele nete ale Societății Divizate cu numărul de parti sociale ale Societății Divizate;

(ii) Se determină valoarea contabilă a unei parti sociale la Societatea Divizată prin împartirea valorii activelor nete aferente activității transferate la numărul de parti sociale aferente la Societatea Divizată;

(iii) Se determină valoarea contabilă a unei parti sociale la Societatea Beneficiară prin împartirea activelor nete ale Societății Beneficiare la numărul de parti sociale ale Societății Beneficiare.

6.3. Rezultatul calculelor anterior descrise se regăsește în tabelul de mai jos:

Societatea	Societatea Divizată înainte de Divizare	Societatea Beneficiară înainte de Divizare	Societatea Divizată după divizare	Societatea Beneficiară după divizare
Valoare nominală parte socială	10	10	10	10
Număr parti sociale	30.000	4.500		20.964
Activ net contabil	18.762.344	335.315	18.762.344	2.202.604
Activ net transferat	1.867.289			
Procent activ net transferat	9,95%			
Număr parti sociale aferente activității	2.985			

LOCALITATEA CRAIOVA, STR CALEA SEVERINULUI, NR. 129 JUDEȚUL DOLJ

Divizarea se face fara sulta (plati in numerar)

12

PROIECT DE DIVIZARE
SOCIETATEA EXFLOR SRL
LOCALITATEA CRAIOVA, STR CALEA SEVERINULUI, NR. 129 JUDEȚUL DOLJ

9.2. Valoarea activelor nete transferate este de 1.867.289 Lei, iar valoarea majorării capitalului social la Societatea Beneficiara este de 250.590 lei, rezultând o valoare a primei de divizare de 1.616.699 Lei.

10. Structura actionariatului dupa divizare (art. 241 lit k) din Legea Societatilor) la Societatea Divizata si la Societatea Beneficiara.

10.1. Societatea Divizata

10.1.1. In urma transferarii activelor si pasivelor catre Societatea Beneficiara, in schimbul repartizarii de parti sociale in Societatea Beneficiara catre Societatea Divizata, capitalul social al Societatii Divizate nu se va modifica. Astfel, in conformitate cu prevederile prezentului Proiect de Divizare, ca urmare a operatiunii de divizare, capitalul social al Societatii Divizate va ramane in valoare de 300.000 lei, reprezentand un numar de 30.000 parti sociale, cu o valoare nominala de 10 lei fiecare.

10.1.2. De asemenea, in urma divizarii nu se va modifica structura asociatilor si participatiile acestora la capitalul social al Societatii Divizate.

10.2. Societatea Beneficiara

10.2.1. In urma divizarii, valoarea capitalului social al Societatii Beneficiare se majoreaza cu suma de 250.590 lei, de la 45.000 lei la 295.590 lei.

10.2.2. De asemenea, in urma divizarii, structura asociatilor Societatii Beneficiare se modifica astfel:

Nr crt	asociat	Nr parti sociale	Valoare nominala/parte sociala (lei)	Valoare participatie in Societatea Beneficiara (lei)
1	ZGLOBIU IONEL-LAURENTIU	4.500	10	45.000 (15,22378971%)
2	SOCIETATEA EXFLOR SRL	25.059	10	250.590 (84,77621029%)
Total		29.559		295.590 (100%)

10.2.3. Sintetic, structura capitalului social al Societatilor Implicate in divizare, dupa divizare, se prezinta astfel:

Nr. crt.	Structura	Societatea Divizata EXFLOR SRL		Societatea Beneficiara SALES CONSULTING SRL	
		Inainte de divizare	Dupa divizare	Inainte de divizare	Dupa divizare
1	Capital social	300.000	300.000	45.000	295.590
2	Numar parti sociale	30.000	30.000	4.500	29.559
3	Valoare nominala parti sociale	10	10	10	10

PROIECT DE DIVIZARE
SOCIETATEA EXFLOR SRL
LOCALITATEA CRAIOVA, STR CALEA SEVERINULUI, NR. 129 JUDEȚUL DOLJ

11. Bilaturi post divizare

11.1. Bilanturile înainte și post-divizare ale Societăților Participante la Divizare, determinate pe baza situațiilor financiare ale Societăților Implicate în Divizare la Data de Referință sunt prezentate în mod sintetic mai jos:

11.2. Înainte de divizare

	Societatea divizată	Societatea beneficiară
Total activ	67.708.870	1.585.314
Total datorii	48.946.526	1.249.999
Activ net	18.762.344	335.315

11.3. După divizare

	Societatea divizată	Societatea beneficiară
Total activ	57.735.195	13.426.278
Total datorii	38.972.851	11.223.674
Activ net	18.762.344	2.202.604

Bilanțul simplificat post divizare pentru Societățile Implicate în Divizare este prezentat în Anexele nr 4 și 5 la prezentul Proiect de Divizare.

12. Data de la care partile sociale dau deținătorilor dreptul de a participa la beneficii și orice condiții care afectează acest drept

12.1. Data de la care partile sociale dau deținătorilor dreptul de a participa la beneficii este Data Divizării, așa cum a fost definită la pct. 15 din prezentul Proiect de Divizare.

12.2. Nu există condiții speciale care afectează acest drept.

13. Drepturile conferite de către societatea beneficiară deținătorilor de acțiuni care conferă drepturi speciale și celor care dețin alte valori mobiliare în afară de acțiuni sau măsurile propuse în privința acestora (art 241 lit g) din Legea Societăților)

13.1. Nu este cazul.

14. Orice avantaj special acordat experților și membrilor organelor administrative și de control ale societății implicate în divizare (art 241 lit h) din Legea Societăților)

14.1. Nu este cazul.

15. Data Divizării. Data de la care tranzacțiile societății divizate sunt considerate din punct de vedere contabil ca aparținând societății beneficiare (art 241 lit j) din Legea Societăților)

PROIECT DE DIVIZARE
SOCIETATEA EXFLOR SRL
LOCALITATEA CRAIOVA, STR CALEA SEVERINULUI, NR. 129 JUDEȚUL DOLJ

15.1 Divizarea va produce efecte începând cu data în care se înregistrează de către ONRC de pe lângă Tribunalul Dolj ultima hotărâre AGA care a aprobat Divizarea (Data Divizării).

15.2. Data la care operațiunile Societății Beneficiare cu privire la Activitatea Divizată sunt considerate din punct de vedere contabil ca aparținând Societății Beneficiare este Data Divizării, potrivit celor stabilite mai sus.

15.3. Astfel, activele și pasivele aferente Activității Divizate care vor fi transferate la Data Divizării, sunt cele ce se vor regăsi în evidența contabilă a Societății Divizate la ora 23.59 din ziua anterioară Datei Divizării.

15.4. La Data Divizării, se va întocmi un protocol de predare-primire pentru a reflecta preluarea părții din patrimoniul Societății Divizate conținând activele și pasivele aferente Activității Divizate de către Societatea Beneficiară de la Societatea Divizată ca urmare a Divizării, în conformitate cu prevederile legale în vigoare.

16. Aspecte diverse

Formalitățile de înregistrare și publicitate privind operațiunea de divizare vor fi îndeplinite de către administratorii Societății EXFLOR SRL și Societății Sales Consulting SRL.

Anexele 1-6 fac parte integrantă din prezentul Proiect de Divizare.

Societatea EXFLOR SRL
Administrator,

ȚIGLARIU CRISTIAN



Societatea SALES CONSULTING SRL
Administrator,

ȚIGLARIU IONUT LAURENȚ



**HOTĂRÂREA
ADUNĂRII GENERALE A ASOCIAȚILOR
Societății EXFLOR S.R.L.**

cu sediul în Craiova, str. CALEA SEVERINULUI nr. 129 jud. Dolj,
Înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului Dolj sub nr. J16/469/1998,
CUI 10544271. Capital social: 300.000 lei,
din data de 01.08.2024

Asociații:

1. **DL. ZGLOBIU IONEL - LAURENTIU**, cetățean român, [redacted]
[redacted]
2. **DL. ZGLOBIU CLAUDIU-FLORIN**, cetățean român, [redacted]
[redacted]
3. **DL. MIERLA DUMITRU MARIUS**, cetățean român, [redacted]
[redacted]

reprezentând 100% din părțile sociale, întruniți legal în adunarea generală a asociațiilor, la sediul societății, în unanimitate.

HOTĂRÂȘC:

Art. 1. Se aprobă de principiu Divizarea parțială în interesul Societății EXFLOR SRL (numită în cele de mai jos Societatea), în temeiul art. 250¹ alin 1 lit b din Legea nr. 31/1990 republicată, cu modificările și completările ulterioare (denumită în cele ce urmează Legea nr.31/1990) constând în:
(i) desprinderea unei parti din patrimoniul Societății EXFLOR S.R.L., (activele și pasivele aferente Ramurii "comert cu amanuntul", careia îi corespund următoarele activități derulate în magazine fizice: Comert cu amanuntul în magazine nespecializate, cu vânzare predominantă de produse alimentare, bauturi și tutun (4711), Comert cu amanuntul în magazine nespecializate, cu vânzare predominantă de produse nealimentare (4719), ce va fi identificată în Proiectul de Divizare, și a transmiterii acestuia, cu titlu universal, către societatea beneficiară, Societatea Sales Consulting SRL, cu sediul în Craiova, str. Maresal Alexandru Averescu, nr 15, înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului Dolj J16/2067/2004, CUI 16929188;

(ii) în schimbul activului net transferat, Societatea Sales Consulting SRL, va emite noi parti sociale care vor fi atribuite integral către Societatea EXFLOR SRL.

Art. 2. Se aproba mandatarea Administratorului **ZGLOBIU CLAUDIU-FLORIN** în vederea întocmirii Proiectului de Divizare în interesul Societății, inițierii tuturor acțiunilor necesare și legale pentru realizarea divizării, precum și în vederea întocmirii tuturor documentațiilor cerute de lege în legătură cu operațiunea de divizare. Proiectul de divizare în interesul societății va fi supus spre aprobare unei alte adunări generale a asociațiilor.

Art. 3. Renunțarea la parcurgerea procedurii privind întocmirea raportului de explicare a divizării de către administrator prevăzut de art. 243² (1) din Legea nr. 31/1990, și renunțarea la comunicarea informațiilor conform art. 243² (4) din Legea nr.31/1990, în conformitate cu art. 243² (5) din Legea 31/1990, și, de asemenea, renunțarea și la procedura de examinare a proiectului de către experți prevăzut de art. 243³ (1) din Legea nr. 31/1990, în conformitate cu art. 243³ (5) din Legea 31/1990, asociații considerând ca aceste etape nu sunt necesare.

Art. 4. Renunțarea la întocmirea situațiilor financiare prevăzute la art. 244 alin. 1 lit.d) din Legea nr. 31/1990, în conformitate cu art. 244 alin. 2 din Legea nr. 31/1990.

Art. 5. Se aprobă data de 31.12.2023 ca dată a situațiilor financiare ale Societății Exflor S.R.L. și Societății Sales Consulting SRL, care vor fi folosite pentru a se stabili condițiile Divizării în interesul Societății, conform art. 241 lit. i) din Legea nr. 31/1990.

Art. 6. Publicarea proiectului de divizare se va realiza prin intermediul propriilor pagini de internet ale societăților participante, precum și prin publicare pe site-ul Oficiului Registrului Comerțului Dolj.

Art. 7 Proiectul de divizare va fi întocmit în conformitate cu art. 241 și urm. din Legea nr. 31/1990 republicată, cu modificările și completările ulterioare.

ASOCIAȚIE:

ZGLOBIU IONEL - LAURENTIU

ZGLOBIU CLAUDIU-FLORIN

MIERLA DUMITRU MARIUS



**Decizia Asociatului Unic al
Societății SALES CONSULTING S.R.L.**
cu sediul în Craiova, str. Maresal Alexandru Averescu, nr. 15 jud. Dolj,
înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului Dolj sub nr. J16/2067/2004,
CUI 16929188. Capital social: 45.000 lei.
din data de 01.08.2024

Asociatul unic:

DL. ZGLOBIU IONEL - LAURENTIU, cetățean român.

reprezentând 100% din părțile sociale, întrunit legal în adunarea generală a asociaților, la sediul societății, în unanimitate.

DECIDE:

Art. 1. Se aprobă de principiu Divizarea parțială în interesul Societății EXFLOR SRL (denumită în cele de mai jos Societatea), în temeiul art. 250¹ alin 1 lit b din Legea nr. 31/1990 constând în:

(i) desprinderea unei părți din patrimoniul Societății EXFLOR S.R.L., (activele și pasivele aferente Ramurii "comert cu amanuntul", careia îi corespund următoarele activități derulate în magazine fizice: Comert cu amanuntul în magazine nespecializate, cu vânzare predominantă de produse alimentare, băuturi și tutun (4711), Comert cu amanuntul în magazine nespecializate, cu vânzare predominantă de produse nealimentare (4719), ce va fi identificată în Proiectul de Divizare, și transmiterea acesteia, cu titlu universal, către societatea beneficiară, Societatea Sales Consulting SRL, cu sediul în Craiova, str. Maresal Alexandru Averescu, nr. 15, înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului Dolj J16/2067/2004, CUI 16929188

(ii) în schimbul activului net transferat, Societatea Sales Consulting SRL va emite noi părți sociale care vor fi atribuite integral către Societatea EXFLOR SRL.

Art.2. Se aproba mandatarea Administratorului, **ZGLOBIU IONEL-LAURENTIU** în vederea întocmirii Proiectului de Divizare, în interesul Societății, inițierii tuturor acțiunilor necesare și legale pentru realizarea divizării, precum și în vederea întocmirii tuturor documentațiilor cerute de lege în legătură cu operațiunea de divizare. Proiectul de divizare în interesul societății va fi supus spre aprobare asociatului unic.

Art. 3. Renunțarea la parcurgerea procedurii privind întocmirea raportului de explicare a divizării de către administrator prevăzut de art. 243² (1) din Legea nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare (denumită în cele ce urmează Legea nr.31/1990), și renunțarea la comunicarea informațiilor conform art. 243² (4) din Legea nr.31/1990, în conformitate cu art. 243² (5) din Legea 31/1990, și, de asemenea, renunțarea și la procedura de examinare a proiectului de către experți prevăzut de art. 243³ (1) din Legea nr. 31/1990, în conformitate cu art. 243³ (5) din Legea 31/1990, asociatul considerând ca aceste etape nu sunt necesare.

Art. 4. Renunțarea la întocmirea situațiilor financiare prevăzute la art. 244 alin. 1 lit.d) din Legea nr. 31/1990, în conformitate cu art. 244 alin. 2 din Legea nr. 31/1990.

Art. 5. Se aprobă data de 31.12.2023 ca dată a situațiilor financiare ale Societății, Exflor S.R.L. și ale Societății Sales Consulting SRL, care vor fi folosite pentru a se stabili condițiile Divizării în interesul Societății, conform art. 241, lit. i) din Legea nr. 31/1990.

Art. 6. Publicarea proiectului de divizare se va realiza prin intermediul propriilor pagini de internet a societăților participante, precum și prin publicare pe site-ul Oficiului Registrului Comerțului Dolj.
Art. 7 Proiectul de divizare va fi înțeles în conformitate cu art. 241 și urm. din Legea nr. 31/1990 republicată, cu modificările și completările ulterioare.

ASOCIATUL UNIC

ZGLOBIU IONEL - LAURENTIU

Bifați numai dacă este cazul: ☐ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București ☐ Sucursala ☐ GE - grupuri de interes economic ☐ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris		STUD. ANUL 7/05.03.2024 Tip situație financiară: B1	
		☒ An ☐ Semestru Anul 2023	
		Suma de control 300.000	
Entitatea SC EXFLOR SRL			
Adresa	Județ Dolj	Sector	Localitate CRAIOVA
	Strada CALEA SEVERINULUI	Nr. 129	Bloc Scara Ap. Telefon
Număr din registrul comerțului J16/469/1998		Cod unic de înregistrare 10544271	
Forma de proprietate 35--Societati cu raspundere limitata		Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)	
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN) 4639 Comerț cu ridicata nespecializat de produse alimentare, băuturi și tutun		Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN) 4639 Comerț cu ridicata nespecializat de produse alimentare, băuturi și tutun	
☒ Situații financiare anuale (entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)		☐ Raportări anuale	
☒ Entități mijlocii, mari și entități de interes public ☐ Entități mici ☐ Microentități		☐ 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991 ☐ 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii ☐ 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European ☐ 4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European	
Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2023 de către entitățile de interes public și de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al 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 18.762.344 Capital subscris 300.000 Profit/ pierdere 7.393.242			
ADMINISTRATOR,		INTOCMIT,	
Numele și prenumele ZGLOBIU CLAUDIU FLORIN		Numele și prenumele SC DIMAG CONTEXPERT SRL	
Semnătura		Calitatea 22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR	
		Nr.de înregistrare în organismul profesional A0014346	
Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? ☒ DA ☐ NU		CIF/ CUI membru CECCAR 35283902	
Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? ☐ DA ☒ NU		Semnătura	
AUDITOR		Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii ☒	
Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit SC ELITE AUDIT SRL		Magdalena-Diana Danciu	
Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS FA 645		CIF/ CUI 18775662	
Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de către cenzori? ☐ DA ☒ NU		Digitally signed by Magdalena-Diana Danciu Date: 2024.05.27 15:13:15 +03'00'	
		Semnătura electronica	
Formular VALIDAT			

BILANT la data de 31.12.2023

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.5394 /2023	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2023	31.12.2023
(formulele de calcul se referă la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheptuiele de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheptuielele de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02	69.498	58.353
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	82.354	23.010
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	151.852	81.363
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	29.907.837	32.935.524
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	1.446.529	3.608.788
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	948.328	834.949
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12	3.554.805	341.571
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	35.857.499	37.720.832
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	36.009.351	37.802.195
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	232.941	235.337
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28	17.652.486	17.631.955
4. Avansuri (ct. 4091 - 4901)	29	29		
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	17.885.427	17.867.292
II. CREAŢE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902 - 491)	31	31	6.781.331	5.920.997
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436**+ 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	49.680	139.666
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 + 35a)	37	36	6.831.011	6.060.663
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	3.332.152	4.982.002
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	28.048.590	28.909.957
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	717.323	731.070
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44	330.573	265.648
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46	7.369.360	9.704.021
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	13.184.056	13.179.984
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49	1.676.632	1.055.322
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	2.872.781	3.846.259
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	25.102.829	27.785.586
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	3.652.834	1.842.774
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	39.992.758	39.910.617
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57	20.482.932	21.109.086
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 - 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63		
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	20.482.932	21.109.086
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68		
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	48.208	51.854
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70	10.250	12.667
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71	37.958	39.187
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	48.208	51.854
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	300.000	300.000

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	300.000	300.000
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	8.835	8.835
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	60.000	60.000
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	2.006.387	4.617.514
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	2.066.387	4.677.514
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	96	95	11.047.817	8.993.880
SOLD D (ct. 117)	97	96	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	6.517.133	7.393.242
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	468.304	2.611.127
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	19.471.868	18.762.344
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	19.471.868	18.762.344

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

ZGLOBIU CLAUDIU FLORIN

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele și prenumele

SC DIMAG CONTEXPERT SRL

Calitatea

22--PERSONE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

A0014346

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2023

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.5394/ 2023	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2022	2023
(Comulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.6)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	178.047.553	195.834.374
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	178.047.553	195.834.374
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	1.463.180	1.799.000
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	178.080.167	195.285.290
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	1.495.794	1.249.916
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au in derulare contracte de leasing (ct.766*-)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07		
Sold D	08	08		
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale si corporale (ct.721+ 722)	09	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12	7.588	
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	1.053.479	153.489
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	179.108.620	195.987.863
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	1.915.103	1.561.303
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	183.318	158.530
b) Cheltuieli privind utilitatile (ct.605), din care:	19	19	1.052.634	1.040.531
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	915.908	861.290
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	121.263	103.448
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	153.369.849	168.929.740
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	11.601.220	12.539.002
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	15.628.928	16.245.318
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	14.990.457	15.553.382
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	638.471	691.936

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26a + 26 - 27)	27	25	1.726.903	2.094.076
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	26a (306)	1.726.903	2.094.076
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	29	26		
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	30	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	31	28	14.401	22.023
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29	111.615	392.338
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30	97.214	370.315
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	34	31	7.331.390	7.973.976
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	3.696.972	4.511.293
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chirile (ct. 612), din care:	36	33	1.799.154	2.050.575
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307)		
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)		
- cheltuieli cu chirile (ct. 6123)	39	33c (309)	1.799.154	2.050.575
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	40	33d (310)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	41	33e (311)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	42	33f (312)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	43	33g (313)		
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	44	33h (314)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	45	33i (315)		
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	46	33j (316)	516.206	654.547
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	47	34	1.466	1.029
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	48	35		
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	49	36		
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	50	37	1.317.592	756.532
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	51	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40		
- Venituri (ct.7812)	53	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	169.621.306	185.486.495
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	9.487.314	10.501.368
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	0	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	57	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	58	46		

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	44	81
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	60	48		
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	61	49		
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	62	50	268.420	307.465
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	268.464	307.546
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	65	53		
- Cheltuieli (ct.686)	66	54		
- Venituri (ct.786)	67	55		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	68	56	1.484.190	2.107.529
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	529.593	545.304
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59	2.013.783	2.652.833
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	1.745.319	2.345.287
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	179.377.084	196.295.409
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	171.635.089	188.139.328
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	7.741.995	8.156.081
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	1.224.862	762.839
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.694)	79	66a (304)		
22. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	80	66b (305)		
23. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	81	67		
24. Alte impozite reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	82	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	83	69	6.517.133	7.393.242
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	84	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

ZGLOBIU CLAUDIU FLORIN

Numele si prenumele

SC DIMAG CONTEXPERT SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

A0014346

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2023

F30 - pag. 1

Cod 30

(Formulele de calcul se referă la Nr.rd. din col.5)

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat	Nr.rd. OMF nr.5394 /2023	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A		B	1	2	
Unități care au înregistrat profit	01	01	1	7.393.242	
Unități care au înregistrat pierdere	02	02			
Unități care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II. Date privind plățile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curentă	Pentru activitatea de investiții
A		B	1=2+3	2	3
Plăți restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligații restante față de bugetul asigurărilor sociale – total (rd.10 la 14)	09	09			
- contribuții pentru asigurări sociale de stat datorate de angajatori, salariați și alte persoane asimilate	10	10			
- contribuții pentru fondul asigurărilor sociale de sănătate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contribuții pentru bugetul asigurărilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligații restante față de bugetele fondurilor speciale și alte fonduri	15	15			
Obligații restante față de alți creditori	16	16			
Impozite, taxe și contribuții neplătite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contribuția asiguratorie pentru munca	18	17a (30%)			
Impozite și taxe neplătite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Număr mediu de salariați		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023	
A		B	1	2	
Număr mediu de salariați	20	19	238	224	
Numărul efectiv de salariați existenți la sfârșitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	239	225	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante		Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	1		
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	22	21			
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23	22			
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	24	23			

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	1.461.000	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	7.330	18.550
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	7.330	18.550
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56	7.330	18.550
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	6.635.192	5.706.866
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	777.188	494.788
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	49.680	139.330
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	39.048	131.689
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	10.632	7.641
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsaminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	1.047.895	997.054
- decontări privind interesele de participare ,decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul ,decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creanțe în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătura cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	1.047.895	997.054
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' prezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenți	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
asa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	760.955	1.090.454
- în lei (ct. 5311)	99	85	760.955	1.090.454
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	2.544.753	3.884.123
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	2.531.699	3.876.913
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	13.054	7.210
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	5.489	-83
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94	5.489	-83
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	20.166.252	19.062.833
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mică de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare sau egală cu 1 an</u>) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	14.924.012	14.235.305
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	706.933	720.409
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	4.535.307	4.107.119
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	437.166	444.830
- datorii fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	4.098.141	3.661.422
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii în legătura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		867
Datoriile entităților în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126		
- venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct. 478)	144	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128		
- către nerezidenți	146	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130		
- acțiuni cotate 4)	150	131		
- acțiuni necotate 5)	151	132		
- părți sociale	152	133	300.000	300.000
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139		
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
			Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	150	141	300.000	X
				Suma (lei)
				% 7)
			Col.3	Col.4
			300.000	X

- deţinut de instituţii publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deţinut de instituţii publice de subord. centrală	162	143				
- deţinut de instituţii publice de subord. locală	163	144				
- deţinut de societăţile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deţinut de regii autonome	168	149				
- deţinut de societăţi cu capital privat	169	150				
- deţinut de persoane fizice	170	151	300.000	100,00	300.000	100,00
- deţinut de alte entităţi	171	152				

		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2022	2023		

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

		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2022	2023		

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

XV. Dividende distribuite acţionarilor/ asociatilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2022	2023		
Dividende distribuite acţionarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)	9.465.605	8.102.766		

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

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

ZGLOBIU CLAUDIU FLORIN

Semnatura _____

Numele și prenumele

SC DIMAG CONTEXPERT SRL

Calitatea

22--PERSONE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura _____

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

A0014346

**Formular
VALIDAT**

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

În sensul alineatului (1), "venituri" înseamnă veniturile brute, înainte de deduceri costurilor și impozitelor aferente. ...".

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

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

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

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

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

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

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

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

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2023

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri 1)	Reduceri 2)		
				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	238.999			X	238.999
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	523.463	6.461		X	529.924
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	762.462	6.461		X	768.923
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri si amenajari de terenuri	08	8.305.015			X	8.305.015
2.Constructii	09	23.240.465	4.177.049			27.417.514
3.Instalatii tehnice si masini	10	6.296.823	2.881.131	296.858		8.881.096
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	1.901.872	63.418			1.965.290
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	3.554.805	973.816	4.187.049		341.572
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17					
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	43.298.980	8.095.414	4.483.907		46.910.487
III.Imobilizari financiare						
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	44.061.442	8.101.875	4.483.907	X	47.679.410

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

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

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului ¹⁾	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării 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	169.501	11.145		180.646
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	441.109	65.805		506.914
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	610.610	76.950		687.560
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	1.637.643	1.149.362		2.787.005
3.Instalatii tehnice si masini	29	4.850.295	690.965	268.952	5.272.308
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	953.543	176.799		1.130.342
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
Active biologice productive	33				
TOTAL (rd.27 la 33)	34	7.441.481	2.017.126	268.952	9.189.655
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	8.052.091	2.094.076	268.952	9.877.215

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

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

ZGLOBIU CLAUDIU FLORIN

Numele si prenumele

SC DIMAG CONTEXPERT SRL

Semnătura _____

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Formular
VALIDAT

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

A0014346

ATENȚIE!

Conform prevederilor pct. 1.8(4) alin 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr. 5394/ 2023, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2023 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, 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 exercitiului financiar;

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

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Nr.cr.	Cont		Suma
1		Alege cont	
			-
			+

Bifați numai dacă este cazul:		☐ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București	S100E_A1.0.0 / 05.03.2024 Tip situație financiară: UU	
		☐ Sucursala	☒ An ☐ Semestru Anul 2023	
		☐ GIE - grupuri de interes economic		
		☐ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris	Suma de control 45.000	
Entitatea S.C. SALES CONSULTING S.R.L.				
Adresa	Județ Dolj	Sector	Localitate CRAIOVA	
	Strada MAREȘAL ALEXANDRU AVERESCU	Nr. 15	Bloc	Scara Ap. Telefon
Număr din registrul comerțului J16/2067/2004		Cod unic de înregistrare		1 6 9 2 9 1 8 8
Forma de proprietate		Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)		
35--Societăți cu răspundere limitată				
Activitatea preponderentă (cod și denumire clasa CAEN)				
4690 Comerț cu ridicata nespecializat				
Activitatea preponderentă efectiv desfășurată (cod și denumire clasa CAEN)				
4690 Comerț cu ridicata nespecializat				
☒ Situații financiare anuale (entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)		☐ Raportări anuale		
☐ Entități mijlocii, mari și entități de interes public		☐ 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din <i>Legea contabilității nr. 82/1991</i>		
☐ Entități mici		☐ 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii		
☒ Microentități		☐ 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European		
		☐ 4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European		
Situațiile financiare anuale simplificate încheiate la 31.12.2023 de către entitățile prevăzute la pct.9 alin.(2) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al căror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic				
F10 - BILANT PRESCURTAT				
F20 - CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE				
F30 - DATE INFORMATIVE				
F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE				
Indicatori :				
Capitaluri - total	335.315			
Capital subscris	45.000			
Profit/ pierdere	284.183			
ADMINISTRATOR,		INTOCMIT,		
Numele și prenumele ZGLOBIU IONEL LAURENTIU		Numele și prenumele SC DIMAG CNTEXPERT SRL		
Semnătura		Calitatea 22-PERSONE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR		
		Nr.de înregistrare în organismul profesional A0014346		
Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? ☐ DA ☒ NU		CIF/ CUI membru CECCAR 3 5 2 8 3 9 0 2		
Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? ☐ DA ☒ NU		Semnătura		
AUDITOR				
Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firma de audit				
Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS				
CIF/ CUI				
Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de către cenzori? ☐ DA ☒ NU				
Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii ☒				
Magdalena-Diana Danciu				
Digitally signed by Magdalena-Diana Danciu Date: 2024.05.14 13:18:42 +03'00'				
Semnătura electronică				
Formular VALIDAT				

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2023

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd. OMF nr. 5394/ 2023	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2023	31.12.2023
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col(8))				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+207+4094+208-280-290 - 4904)	01	01	350	548
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223-224+227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	305.392	312.659
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	305.742	313.207
B. ACTIVE CIRCULANTE				
STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332+341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378+381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	33.054	9.794
II. CREAŢE				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382+441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453**+456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	437.818	986.627
2. CreaŢe reprezentând dividende repartizate în cursul exerciŢiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)	170.000	250.000
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	607.818	1.236.627
III. INVESTIŢII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ŞI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	10.346	25.302
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	651.218	1.271.723
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10		384
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11		384
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401-403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457+4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)	15	13	659.526	549.999
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	-8.308	722.108
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04+12+14)	17	15	297.434	1.035.315
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)	18	16		700.000
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18		
1. SubvenŢii pentru investiŢii (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	45.000	45.000
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	45.000	45.000
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36		
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	6.132	6.132
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	SOLD C (ct. 117)	43	41	
	SOLD D (ct. 117)	44	42	
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
	SOLD C (ct. 121)	45	43	246.302
	SOLD D (ct. 121)	46	44	284.183
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	297.434	335.315
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	297.434	335.315

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

ZGLOBIU IONEL LAURENTIU

Semnătura _____

**Formular
VALIDAT****INTOCMIT,**

Numele și prenumele

SC DIMAG CNTEXPERT SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

A0014346

CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2023

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.5394/ 2023	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2022	2023
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (ct.701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708 + 707 - 709 + 741** + 766)	01	01	8.974.889	10.300.851
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)		
2. Alte venituri (ct.711 + 712 + 721 + 722 + 725 + 741*** + 751 + 755 + 758 + 761 + 762 + 764 + 765 + 766 + 767 + 768 + 7815)	03	02		
- Costul materiilor prime și al consumabilelor (ct. 601 + 602 - 609*)	04	03	428	800
4. Cheltuieli cu personalul (ct. 641 + 642 + 643 + 644 + 645 + 646)	05	04	79.527	141.388
5. Ajustări de valoare (ct. 654 + 681 + 686 - 754 - 7812 - 7813 - 7814 - 7818 - 786)	06	05	4.260	2.649
6. Alte cheltuieli (ct. 603 + 604 + 605 + 606 + 607 + 608 - 609* + 611 + 612 + 613 + 614 + 615 + 616 + 617 + 618 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628 + 635 + 651 + 652 + 655 + 658 + 663 + 664 + 665 + 666 + 667 + 668), din care:	07	06	8.606.008	9.824.387
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	08	06a (302)		
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	09	06b (303)		
7. Impozite (ct.691 + 694 + 695 + 698)	10	07	38.364	47.444
8. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	11	07a (304)		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd.01+02-03-04-05-06-07+07a)	12	08	246.302	284.183
- Pierdere (rd.03+04+05+06+07-01-02-07a)	13	09	0	0

*) Cont de repartizat după natura elementelor respective.

**) Rd. 01 (cf.OMF nr.5394/ 2023) - Se înscriu veniturile din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri.

***) Rd. 03 (cf.OMF nr.5394/ 2023) - Se înscriu veniturile din subvenții de exploatare altele decât cele aferente cifrei de afaceri.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

ZGLOBIU IONEL LAURENTIU

Semnătura _____

**Formular
VALIDAT****INTOCMIT,**

Numele si prenumele

SC DIMAG CNTEXPERT SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

A0014346

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2023

F30 - pag. 1

Cod 30

(formulele de calcul se referă la Nr.rd. din col.6)

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat	Nr.rd. OMF nr.5394 /2023	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A		B	1	2	
Unități care au înregistrat profit	01	01	1	284.183	
Unități care au înregistrat pierdere	02	02			
Unități care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contributia pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditori	16	16			
Impozite, taxe si contributi neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023	
A		B	1	2	
Numar mediu de salariatii	20	19	2	2	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	2	2	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante		Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	1		
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	22	21			
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23	22			
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	24	23			

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	15.040	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	52	46		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	53	47		

Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	54	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50+51+52+53)	55	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50		
- părți sociale emise de rezidenți	57	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52		
- dețineri de cel puțin 10%	59	52a (303)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	63	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	64	57	435.839	986.569
- creanțe comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	65	58		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	66	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	67	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	68	61		10
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	69	62		
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat 436+441+4424+4428+444+446)	70	63		10
- subvenții de încasat(ct.445)	71	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	72	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	73	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)	74	67		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct.436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	75	68		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	76	69	1.980	442
- decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii/asociații privind capitalul, decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	77	70		
- alte creanțe în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătura cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	78	71	1.980	442

- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedebitate până la data de raportare (din ct. 461)	79	72		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	80	73		
- de la nerezidenți	81	74		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	82	74a (305)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	83	75		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	84	76		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	85	77		
- părți sociale emise de rezidenți	86	78		
- acțiuni emise de nerezidenți	87	79		
- obligațiuni emise de nerezidenți	88	80		
- dețineri de obligațiuni verzi	89	80a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	90	81		
Casa în lei și în valută (rd.83+84)	91	82	5.397	18.570
- în lei (ct. 5311)	92	83	5.397	18.570
- în valută (ct. 5314)	93	84		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.86+88)	94	85	-144.004	-89.778
- în lei (ct. 5121), din care:	95	86	-144.004	-89.778
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	96	87		
- în valută (ct. 5124), din care:	97	88		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	98	89		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.91+92)	99	90		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	100	91		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	101	92		
Datorii (rd. 94+97+100+101+104+106+108+109+114 +115+118+124)	102	93	510.574	453.499
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 -5195), (rd .95+96)	103	94		
- în lei	104	95		
- în valută	105	96		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.98+99)	106	97		
- în lei	107	98		
- în valută	108	99		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	109	100		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 102+103)	110	101		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	111	102		
- în valută	112	103		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	113	104		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	114	105		

- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	115	105a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	116	106	176.828	113.870
- datorii comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri primite de la clienți nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	117	107		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	118	108	3.336	8.366
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431 + 436+437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.110 la 113)	119	109	24.410	25.263
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	120	110	1.786	4.915
- datorii fiscale în legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	121	111	22.624	20.348
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (447)	122	112		
- alte datorii în legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	123	113		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)	124	114		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	125	115		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	126	116		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	127	117		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 - 509) , din care:	128	118	306.000	306.000
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	129	119		
-alte datorii în legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile în legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 2) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	130	120	306.000	306.000
- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	131	121		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	132	122		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	133	123		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	134	124		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	135	124a (306)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	136	125		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	137	126	45.000	45.000
- acțiuni cotate 3)	138	127		
- acțiuni necotate 4)	139	128		
- părți sociale	140	129	45.000	45.000
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	141	130		
Brevete si licente (din ct.205)	142	131	7.768	8.323
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023

A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)		143	132	
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare		144	133	
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune		145	134	
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate		146	135	
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 5)		147	136	
II. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
			Suma (lei)	% 6)
A		B	Col.1	Col.2
Capital social vărsat (ct. 1012) 6), (rd. 138 +141+145 la 148)		148	137	45.000 X
- deținut de instituții publice, (rd. 139+140)		149	138	
- deținut de instituții publice de subord. centrală		150	139	
- deținut de instituții publice de subord. locală		151	140	
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:		152	141	
- cu capital integral de stat		153	142	
- cu capital majoritar de stat		154	143	
- cu capital minoritar de stat		155	144	
- deținut de regii autonome		156	145	
- deținut de societăți cu capital privat		157	146	
- deținut de persoane fizice		158	147	45.000 100,00
- deținut de alte entități		159	148	
		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2022	2023
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:		160	149	
- către instituții publice centrale;		161	150	
- către instituții publice locale;		162	151	
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.		163	152	
		Nr. rd.	Sume (lei)	

A		B	2022	2023
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:		164	153	
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:		165	154	
- către instituții publice centrale;		166	155	
- către instituții publice locale;		167	156	
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.		168	157	
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:		169	158	
- către instituții publice centrale;		170	159	
- către instituții publice locale;		171	160	
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.		172	161	0
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2022	2023
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat		173	161a (304)	184.684 246.302
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2022	2023
- dividendele interimare repartizate 7)		174	161b (307)	170.000 250.000
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2022	31.12.2023
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:		175	162	
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate		176	163	
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:		177	164	
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate		178	165	
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2022	31.12.2023
Venituri obținute din activități agricole		179	166	
XIX. Situația veniturilor și cheltuielilor		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2022	31.12.2023
1. Cifra de afaceri netă (rd. 168+169-170+172)		180	167	8.974.889 10.300.851
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate		181	167a (325)	8.974.889 10.300.850
Producția vândută (ct. 701+702+703+704+705+706+708)		182	168	
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)		183	169	9.075.946 10.472.709

Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	184	170	101.057	171.858
---Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing- (ct.706)-8)		171		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	185	172		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	186	173		
Sold D	187	174		
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	188	175		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	189	176		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	190	177		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 +7417 + 7419)	191	178		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815), din care:	192	179		
-venituri din subvenții pentru investiții (ct. 7584)	193	180		
-venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	194	181		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 167+173-174+175+176+177+178+179)	195	182	8.974.889	10.300.851
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	196	183	428	800
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	197	184	7.094	4.673
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	198	185		
- cheltuielile privind consumul de energie (ct. 6051)	199	185a (326)		
- cheltuielile privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	200	185b (327)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	201	186	8.548.657	9.756.386
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	202	187	15.952	18.032
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 189+190)	203	188	79.527	141.388
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644) 8)	204	189	75.133	136.935
b) Cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct.645+646)	205	190	4.394	4.453
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 191a + 192-193)	206	191	4.260	2.644
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	207	191a (330)	4.260	2.644
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+din ct.6818)	208	192		
a.3) Venituri (ct.7813+din ct.7818)	209	193		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 195-196)	210	194		5
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814+din ct.6818)	211	195		5
b.2) Venituri (ct.754+7814+din ct.7818)	212	196		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 198 la 203 + 198a+198e+198g+198i)	213	197	58.900	71.827
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621 +622+623+624+625+626+627+628)	214	198	47.438	61.525
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chirile (ct. 612), din care:	215	198a (331)	1.000	
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	216	198b (332)		
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	217	198c (333)		

- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	218	198d (334)	1.000	
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	219	198e (335)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	220	198f (336)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	221	198g (337)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	222	198h (338)		
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	223	198i (339)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	224	198j (340)		
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586)	225	199	2.844	78
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	226	200		
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	227	201		
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	228	202		
- inundații	229	202a (322)		
- secetă	230	202b (323)		
- alunecări de teren	231	202c (324)		
11.10. Alte cheltuieli (ct. 651 + 6581 + 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	232	203	7.618	10.224
—Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct. 656) a;		204		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 206-207)	233	205		
- Cheltuieli (ct. 6812)	234	206		
- Venituri (ct. 7812)	235	207		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 183 la 186 - 187+188+191+194+197+205)	236	208	8.682.914	9.959.691
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 182-208)	237	209	291.975	341.160
- Pierdere (rd. 208-182)	238	210	0	0
13. Venituri din interese de participare (ct. 7611+7612+7613)	239	211		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	240	212		
14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	241	213		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	242	214		
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	243	215		
16. Alte venituri financiare (ct. 7615 + 762 + 764 + 765 + 767 + 768)	244	216		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	245	217		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 211 + 213 + 215 + 216)	246	218		
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 220 - 221)	247	219		
- Cheltuieli (ct. 686)	248	220		
- Venituri (ct. 786)	249	221		

18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	250	222	7.309	9.533
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	251	223		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	252	224		
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 219+ 222 +224)	253	225	7.309	9.533
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 218 - 225)	254	226	0	0
- Pierdere (rd. 225 - 218)	255	227	7.309	9.533
VENITURI TOTALE (rd. 182+218)	256	228	8.974.889	10.300.851
CHELTUIELI TOTALE (rd. 208+225)	257	229	8.690.223	9.969.224
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 228-229)	258	230	284.666	331.627
- Pierdere (rd. 229-228)	259	231	0	0
20. Impozitul pe profit (ct. 691)	260	232	38.364	47.444
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct. 694)	261	232a (328)		
22. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct. 794)	262	232b (329)		
23. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	263	233		
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	264	234		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) :				
- Profit (rd. 230-231-232-233-234-232a+232b)	265	235	246.302	284.183
- Pierdere (rd. 231+232+233+234-230+232a-232b)	266	236	0	0

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

Numele si prenumele

ZGLOBIU IONEL LAURENTIU

SC DIMAG CNTEXPERT SRL

Semnatura _____

Calitatea

22-PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

A0014346

**Formular
VALIDAT**

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

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

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

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

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

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

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

*) Veniturile alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

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

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

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

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

6) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 5394/2023, la rd. 149 - 159 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat. Înscris la rd. 148.

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

8) La acest rând 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'.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE la data de 31.12.2023

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri ¹⁾	Reduceri ²⁾		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01	2.165			X	2.165
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
Concesiuni, brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	9.914	555		X	10.469
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	12.079	555		X	12.634
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri si amenajari de terenuri	08	304.450			X	304.450
2.Constructii	09					
3.Instalatii tehnice si masini	10	31.630	9.554			41.184
4.Alte instalatii, utilaje si mobilier	11	3.529				3.529
Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13					
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17					
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	339.609	9.554			349.163
III.Imobilizari financiare	19				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	351.688	10.109			361.797

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

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

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare în cursul anului ¹⁾	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării ²⁾	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21	2.165			2.165
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	9.564	357		9.921
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	11.729	357		12.086
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28				
3.Instalatii tehnice si masini	29	30.688	2.287		32.975
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	3.529			3.529
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
Active biologice productive	33				
TOTAL (rd.27 la 33)	34	34.217	2.287		36.504
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	45.946	2.644		48.590

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 si amenajari 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				
Active biologice productive	49				
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	50				
TOTAL (rd. 41 la 50)	51				
III.Imobilizari financiare	52				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	53				

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

ZGLOBIU IONEL LAURENTIU

Semnătura _____

Numele si prenumele

SC DIMAG CNTEXPERT SRL

Calitatea

22-PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

A0014346

Formular

VALIDAT

ATENȚIE!

Conform prevederilor pct. 1.8(4) alin 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr. 5394/ 2023, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2023 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, 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 exercitiului financiar;

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

- termen de depunere – 150 de zile de la încheierea exercitiului 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;
 - sedile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

Orî 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 exercitiului financiar curent ²⁾, respectiv exercitiului financiar precedent celui de raportare.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Nr.cr.	Cont		Suma	
1		Alega cont		-
				+

Anexa 3 Lista elementelor de activ si pasiv transferate de SOCIETATEA EXFLOR SRL catre SOCIETATEA SALES CONSULTING SRL

ACTIV

IMOBILIZARI CORPORALE SI NECORPORALE

CRAIOVA-PIC

Clasa	Cont	Denumire	Data	Amortizabil	Amortizat	Sold final
Cont intrare mijloc fix: 208						
NC208	/235	LICENTA WINDOWS DOC:052701CEL	01-05-16	449.17	449.17	0.00
NC208	/236	LICENTA WINDOWS 06.2016-2 BUC	01-07-16	883.32	883.32	0.00
NC205	/285	LICENTA MICROSOFT WINDOWS 10HOME 32/64 BIT	58-09-16	483.33	483.33	0.00
NC205	/286	LICENTA MICROSOFT WINDOWS 10HOME 32/64 BIT	08-09-16	483.33	483.33	0.00
NC205	/287	LICENTA MICROSOFT WINDOWS 10HOME 32/64 BIT	10-10-16	441.66	441.66	0.00
NC205	/288	LICENTA MICROSOFT WINDOWS 10HOME 32/64 BIT	10-10-16	441.66	441.66	0.00
NC208	/358	LICENTA IXCAL SENIOR POS (FO/POS) MOBILITY SENIOR	04-04-17	2,068.02	2,068.02	0.00
NC208	/414	LICENTA WINDOWS SERVER STD.2016-MAGAZIN CRAIOVA	31-07-17	5,390.08	5,390.08	0.00
NC208	/458	LICENTA MICROSOFT WINDOWS 10HOME 32/64 BIT	03-01-18	504.12	504.12	0.00
NC208	/626	LICENTA MICROSOFT OFFICE PRO PLUS 2019	07-12-20	109.24	109.24	0.00
NC208	/627	LICENTA MICROSOFT OFFICE PRO PLUS 2019	07-12-20	109.24	109.24	0.00
NC208	/628	LICENTA MICROSOFT OFFICE PRO PLUS 2019	07-12-20	109.24	109.24	0.00
NC208	/629	LICENTA MICROSOFT OFFICE PRO PLUS 2019	07-12-20	109.24	109.24	0.00
NC208	/648	LICENTA ELECTRONICA MICROSOFT OFFICE HOME AND STUDENT 2019	15-06-21	167.23	167.23	0.00

Anexa 3 Lista elementelor de activ si pasiv transferate de SOCIETATEA EXFLOR SRL catre SOCIETATEA SALES CONSULTING SRL

NC208	/650	LICENTA ELECTRONICA MICROSOFT OFFICE HOME AND STUDENT 2019	22-03-21	167.23	167.23	0.00
NC208	/697	SMARTCASH HQ LICENTA PERMANENTA APLICATIE	22-03-22	4,776.80	4,179.67	597.13
NC208	/698	SMARTCASH HQ LICENTA PERMANENTA APLICATIE	22-03-22	4,776.80	4,179.67	597.13
NC208	/699	SMARTCASH HQ LICENTA PERMANENTA APLICATIE	22-03-22	4,776.80	4,179.67	597.13
NC208	/700	SMARTCASH HQ LICENTA PERMANENTA APLICATIE	22-03-22	4,776.80	4,179.67	597.13
NC208	/701	SMARTCASH EVERYWHERE REST SERVER- LICENTA PERMANENTA SERVICIU	22-03-22	4,537.96	3,970.70	567.26
NC208	/702	SMARTCASH POS PROFESSIONAL-LICENTA PERMANENTA APLICATIE	22-03-22	1,671.88	1,462.88	209.00
NC208	/703	SMARTCASH POS PROFESSIONAL-LICENTA PERMANENTA APLICATIE	22-03-22	1,671.88	1,462.88	209.00
NC208	/704	SMARTCASH POS PROFESSIONAL-LICENTA PERMANENTA APLICATIE	22-03-22	1,671.88	1,462.88	209.00
NC208	/705	SMARTCASH POS PROFESSIONAL-LICENTA PERMANENTA APLICATIE	22-03-22	1,671.88	1,462.88	209.00
NC208	/706	SMARTCASH SHOP ENTERPRISE-LICENTA PERMANENTA APLICATIE	22-03-22	3,821.44	3,343.79	477.65
NC208	/707	SMARTCASH SHOP ENTERPRISE-LICENTA PERMANENTA APLICATIE	22-03-22	3,821.44	3,343.79	477.65
NC208	/708	SMARTCASH SHOP ENTERPRISE-LICENTA PERMANENTA APLICATIE	22-03-22	3,821.44	3,343.79	477.65
NC208	/711	SMARTCASH MOBILITY ANDROID MOBILE CLIENT- LICENTA PERMANENTA DISPOZITIV	22-03-22	716.52	627.00	89.52
NC208	/712	SMARTCASH MOBILITY ANDROID MOBILE CLIENT- LICENTA PERMANENTA DISPOZITIV	22-03-22	716.52	627.00	89.52

Anexa 3 Lista elementelor de activ si pasiv transferate de SOCIETATEA EXFLOR SRL catre SOCIETATEA SALES CONSULTING SRL

NC208	/771	LICENTA POSLINK-MODUL PLATA PRIN TERMINAL BANCAR	02-05-22	494.74	391.64	103.10
NC208	/772	LICENTA POSLINK-MODUL PLATA PRIN TERMINAL BANCAR	02-05-22	494.74	391.64	103.10
NC208	/773	LICENTA POSLINK-MODUL PLATA PRIN TERMINAL BANCAR	02-05-22	494.74	391.64	103.10
NC208	/774	LICENTA POSLINK-MODUL PLATA PRIN TERMINAL BANCAR	02-05-22	494.74	391.64	103.10
TOTAL GRUPARE		2131		1978.96	1565.56	413.40

Cont intrare mijloc fix: 2131

2.1.17.6	/554	VITRINA CHIEF REFRIGERARE	28-02-19	8,503.03	4,566.42	3,936.61
2.1.17.6	/557	VITRINA CHIEF CONGELATE	28-02-19	8,503.03	4,566.42	3,936.61
2.1.17.6	/558	VITRINA CHIEF CONGELATE	28-02-19	8,503.03	4,566.42	3,936.61
TOTAL GRUPARE		2132		25,509.09	13,699.26	11,802.83

Cont intrare mijloc fix: 2132

2.2.9	/405	IMPRIMANTA ZEBRA ZT230 TT 203DPI-ETHERNET	22-05-17	3,417.28	3,417.28	0.00
2.2.9	/419	LAPTOP DELL VOS.3501 15.6"13:005 W10P 210- AXEO	02-12-23	2,823.53	2,823.53	0.00
2.2.9	/726	TERMINAL MORIL THEMIS-STATIE REINCARCARE-HUSA PROTECTIE-PRIZA PROTECTIE	10-03-22	3,636.72	2,657.13	379.59
TOTAL GRUPARE		2133		9,877.53	8,907.94	379.59

Cont intrare mijloc fix: 214

3.1.1.1	/364	CASIERIE GS2A 260/2NS DDMM RFT DSP FTCL SERT 3020	23-12-16	26,070.38	26,070.38	0.00
3.1.1.1	/365	CASIERIE GS2A 260/2NS DDMM RFT DSP FTCL SERT 3020	23-12-16	26,070.38	26,070.38	0.00
3.2.2	/407	SISTEM AUDIO INTERHOME	06-06-17	3,075.80	3,075.80	0.00
3.3.2	/408	SEIF CU FANTA ASD 32K INTERHOME	13-06-17	2,405.04	1,058.29	1,346.75
TOTAL GRUPARE		214		57,541.59	55,274.85	2,266.74

TOTAL GENERAL

				149,733.32	129,552.34	20,180.98
--	--	--	--	-------------------	-------------------	------------------

ROSIORI

Clasa	Cod	Denumire	Data	Valoare initiala	Total	Sold final
-------	-----	----------	------	------------------	-------	------------

Cont intrare mijloc fix: 208

NC208	/456	LICENTA IXCAI SENIOR POS (FO/POS) MOBILITY SENIOR	02-12-17	2,006.98	2,006.98	0.00
NC208	/689	LICENTA ELECTRONICA MICROSOFT OFFICE 2019 PROFESSIONAL PLUS	15-03-22	293.28	256.62	36.66
NC208	/690	LICENTA MICROSOFT OFFICE 2019 PROFESSIONAL PLUS+ LICENTA WINDOWS 10PRO- RETAIL	16-03-22	293.28	256.62	36.66

Anexa 3 Lista elementelor de activ si pasiv transferate de SOCIETATEA EXFLOR SRL catre SOCIETATEA SALES CONSULTING SRL

NC208	/691	LICENTA MICROSOFT OFFICE 2019 PROFESSIONAL PLUS+ LICENTA WINDOWS 10PRO- RETAIL	16-03-22	293.28	256.62	36.66
NC208	/692	LICENTA MICROSOFT OFFICE 2019 PROFESSIONAL PLUS+ LICENTA WINDOWS 10PRO- RETAIL	16-03-22	293.28	256.62	36.66
NC208	/709	SMARTCASH MOBILITY ANDROID MOBILE CLIENT- LICENTA PERMANENTA DISPOZITIV	22-03-22	716.52	627.00	89.52
NC208	/744	SMARTCASH POS PROFESSIONAL-LICENTA PERMANENTA APLICATIE	31-03-22	1,039.29	909.35	129.94
NC208	/745	SMARTCASH POS PROFESSIONAL-LICENTA PERMANENTA APLICATIE	31-03-22	1,039.29	909.35	129.94
NC208	/746	SMARTCASH POS PROFESSIONAL-LICENTA PERMANENTA APLICATIE	31-03-22	1,039.29	909.35	129.94
NC208	/747	SMARTCASH POS PROFESSIONAL-LICENTA PERMANENTA APLICATIE	31-03-22	1,039.29	909.35	129.94
NC208	/751	LICENTA CAL ERP ROSIORI	24-03-22	2,243.42	1,963.03	280.39
NC208	/752	LICENTA CAL ERP ROSIORI	24-03-22	2,243.42	1,963.03	280.39
NC208	/783	LICENTA POSLINK-MODUL PLATA PRIN TERMINAL BANCAR	02-05-22	494.47	391.44	103.03
NC208	/784	LICENTA POSLINK-MODUL PLATA PRIN TERMINAL BANCAR	02-05-22	494.47	391.44	103.03
NC208	/785	LICENTA POSLINK-MODUL PLATA PRIN TERMINAL BANCAR	02-05-22	494.47	391.44	103.03
NC208	/786	LICENTA POSLINK-MODUL PLATA PRIN TERMINAL BANCAR	02-05-22	494.47	391.44	103.03

TOTAL GRUPARE	208	14,518.48	12,728.90
----------------------	------------	------------------	------------------

Cont intrare mijloc fix: 2131

2.1.23.5.	/760	TRANSPALET ELECTRIC Jungheinrich model PTE 1.1 seria NC21062007549, an fabr 2021 ROSIORI	02-06-22	0.01	0.00	0.01
2.1.17.6	/853	VITRINA FRIGORIFICA REFRIGERATE L-1250 W-770	30-09-23	12,545.77	348.48	12,197.29
2.1.17.6	/856	VITRINA FRIGORIFICA CONGELATE L-1562 W-770	30-09-23	18,335.73	509.34	17,826.39

TOTAL GRUPARE	2131	30,881.51	30,023.69
----------------------	-------------	------------------	------------------

Cont intrare mijloc fix: 2132

2.2.9	/621	TERMINAL MOBIL THEMIS-STATIE REINCARCARE-HUSA PROTECTIE-PRIZA PROTECTIE	11-12-20	3,410.64	3,410.64	0.00
2.2.9	/622	TERMINAL MOBIL THEMIS-STATIE REINCARCARE-HUSA PROTECTIE-PRIZA PROTECTIE	11-12-20	3,410.64	3,410.64	0.00
2.2.9	/685	LAPTOP DELL D13510138256WP-LAT 13-10110U 8 256 W10P	15-05-22	2,561.00	2,240.89	320.11
2.2.9	/740	SISTEM POS ALL-IN-ONE TOUCHSCREEN POSIFLEX PS-3415E 15"-ROSIORI	31-03-22	4,434.31	3,879.99	554.32
2.2.9	/741	SISTEM POS ALL-IN-ONE TOUCHSCREEN POSIFLEX PS-3415E 15"-ROSIORI	31-03-22	4,434.31	3,879.99	554.32
2.2.9	/742	SISTEM POS ALL-IN-ONE TOUCHSCREEN POSIFLEX PS-3415E 15"-ROSIORI	31-03-22	4,434.31	3,879.99	554.32
2.2.9	/743	SISTEM POS ALL-IN-ONE TOUCHSCREEN POSIFLEX PS-3415E 15"-ROSIORI	31-03-22	4,434.31	3,879.99	554.32
2.2.9	/748	SERVER DELL POWEREDGE T40-8 GB ROM/2X12GB RAID-ROSIORI	31-05-22	7,660.01	6,707.79	952.22

TOTAL GRUPARE	2132	31,785.50	31,495.99
----------------------	-------------	------------------	------------------

Cont intrare mijloc fix: 2133

2.3.2.1.1.	/99	SKODA RAPID SMALL D169EXL	01-08-06	38,828.71	38,828.71	0.00
------------	-----	---------------------------	----------	-----------	-----------	------

TOTAL GRUPARE	2133	38,828.71	0.00
----------------------	-------------	------------------	-------------

Cont intrare mijloc fix: 214

Anexa 3 Lista elementelor de activ si pasiv transferate de SOCIETATEA EXFLOR SRL catre SOCIETATEA SALES CONSULTING SRL

3.1.3.	/661	MASINA DE SPALAT PODELE-ROSIORI	21-04-17	20,319.73	17,600.98	2,709.75
3.3.2.	/695	SEIF CU FANTA ASD/32EL-ROSIORI	07-03-22	3,360.50	367.53	2,992.97
3.1.1.	/696	SISTEM RAFTURI DEPOZITARE ROSIORI DE VEDE	08-03-21	242,074.78	47,186.77	195,888.01
3.3.5	/753	Sistem supraveghere video-ROSIORI	30-03-22	52,201.41	11,419.11	40,782.30
3.3.5.	/754	Sistem extractie-ROSIORI	30-03-22	23,701.66	4,966.03	17,735.63
3.3.5.	/755	Sistem control acces-ROSIORI	30-03-22	3,086.07	675.11	2,410.96
3.4	/756	Sistem wi-fi-ROSIORI	30-03-22	7,067.17	1,545.98	5,521.19
3.4.	/757	Sistem sonorizare-ROSIORI	30-03-22	17,791.72	3,891.94	13,899.78
3.1.2.	/767	PRIMA LUMINOASA LITIERE VOLUMETRICE-ROSIORI	01-04-12	4,500.00	3,750.00	750.00

TOTAL GRUPARE			201	473,094.40		25,961.71
TOTAL GENERAL				499,700.23		51,433.40

CRAIOVA-SUCPI

Clasa	Cod	Denumire	Data	Valoare initiala		Valoare finala
					Total	

Cont intrare mijloc fix: 208

NC208	/251	DRIVER COMUNICATII ASID PLUS -SUCPI	01-04-15	292.50	292.50	0.00
NC208	/252	LICENTA WINDOWS STANDARD 2012-4 BUC*2550-SUCPI	01-01-15	2,550.00	2,550.00	0.00
NC208	/253	LICENTA WINDOWS server 2 BUC*550-SUCPI	01-01-15	1,100.00	1,100.00	0.00
NC208	/254	Licenta winrmsktpsvcsal- 5 buc*510-SUCPI	01-01-15	2,550.00	2,550.00	0.00
NC208	/381	LICENTA MICROSOFT WINDOWS 10 HOME 32/64 BIT	14-10-16	441.66	441.66	0.00
NC208	/382	LICENTA UNLEASHED ACCES POINTS	21-12-16	665.90	665.90	0.00
NC208	/542	LICENTA IXCAL SENIOR POS (PO-POS) MOBILITY SENIOR	05-12-18	2,114.29	2,114.29	0.00
NC208	/654	LICENTA WINDOWS 10 PRO 32/64 BIT-SUCPI	05-07-21	168.07	168.07	0.00
NC208	/670	LICENTA ELECTRONICA MICROSOFT OFFICE 2019 PROFESSIONAL PLUS	24-11-21	293.28	293.28	0.00
NC208	/671	LICENTA ELECTRONICA MICROSOFT OFFICE 2019 PROFESSIONAL PLUS	24-11-21	293.28	293.28	0.00
NC208	/686	WINDOWS 10 HOME REFURBISHED	11-03-22	131.26	132.33	18.03
NC208	/687	WINDOWS 10 HOME REFURBISHED	11-03-22	131.26	132.33	18.03
NC208	/688	WINDOWS 10 HOME REFURBISHED	11-03-22	131.26	132.33	18.03
NC208	/713	SMARTCASH POS PROFESSIONAL-LICENTA PERMANENTA APLICATIE	10-03-22	1,038.68	1,038.39	148.29
NC208	/714	SMARTCASH POS PROFESSIONAL-LICENTA PERMANENTA APLICATIE	10-03-22	1,038.68	1,038.39	148.29
NC208	/715	SMARTCASH POS PROFESSIONAL-LICENTA PERMANENTA APLICATIE	10-03-22	1,038.68	1,038.39	148.29
NC208	/716	SMARTCASH POS PROFESSIONAL-LICENTA PERMANENTA APLICATIE	10-03-22	1,038.68	1,038.39	148.29
NC208	/717	SMARTCASH POS PROFESSIONAL-LICENTA PERMANENTA APLICATIE	10-03-22	1,038.68	1,038.39	148.29
NC208	/718	SMARTCASH POS PROFESSIONAL-LICENTA PERMANENTA APLICATIE	10-03-22	1,038.68	1,038.39	148.29
NC208	/719	SMARTCASH SHOP ENTERPRISE-LICENTA PERMANENTA APLICATIE	10-03-22	2,848.03	2,492.05	355.98
NC208	/720	SMARTCASH SHOP ENTERPRISE-LICENTA PERMANENTA APLICATIE	10-03-22	2,848.03	2,492.05	355.98
NC208	/727	SMARTCASH MOBILITY ANDROID MOBILE CLIENT- LICENTA PERMANENTA DISPOZITIV	10-03-22	593.34	519.15	74.19
NC208	/761	LICENTA POSLINE-MODUL PLATA PRIN TERMINAL BANCAR	07-04-22	491.87	412.40	83.47

Anexa 3 Lista elementelor de activ si pasiv transferate de SOCIETATEA EXFLOR SRL catre SOCIETATEA SALES CONSULTING SRL

NC208	/762	LICENTA POSLINK-MODUL PLATA PRIN TERMINAL BANCAR	07-04-22	494.87	412.40	82.47
NC208	/763	LICENTA POSLINK-MODUL PLATA PRIN TERMINAL BANCAR	07-04-22	494.74	412.25	82.49
NC208	/764	LICENTA POSLINK-MODUL PLATA PRIN TERMINAL BANCAR	07-04-22	494.74	412.25	82.49
NC208	/765	LICENTA POSLINK-MODUL PLATA PRIN TERMINAL BANCAR	07-04-22	494.74	412.25	82.49
NC208	/766	LICENTA POSLINK-MODUL PLATA PRIN TERMINAL BANCAR	07-04-22	494.74	412.25	82.49

TOTAL GRUPARE		208		27,305.92		12,727.7
----------------------	--	------------	--	------------------	--	-----------------

Cont intrare mijloc fix: 212

1.6.4.1	/354	CLADIRE INCHEIATA SUCPI	01-02-15	405,050.41	405,050.41	0.00
---------	------	-------------------------	----------	------------	------------	------

TOTAL GRUPARE		21		405,050.41		0.00
----------------------	--	-----------	--	-------------------	--	-------------

Cont intrare mijloc fix: 2131

2.1.17.3.	/196	UNITATE EXTERNA CLIMATIZARE SUCPI -2	01-02-15	7,346.81	7,346.81	0.00
2.1.17.3.	/197	UNITATE EXTERNA CLIMATIZARE SUCPI -3	01-02-15	7,346.81	7,346.81	0.00
2.1.17.3.	/198	UNITATE EXTERNA CLIMATIZARE SUCPI -4	01-02-15	7,346.63	7,346.63	0.00
2.1.17.3.	/199	UNITATE EXTERNA CLIMATIZARE SUCPI -5	01-02-15	7,346.63	7,346.63	0.00
2.1.17.3.	/200	UNITATE EXTERNA CLIMATIZARE SUCPI -6	01-02-15	7,346.63	7,346.63	0.00
2.1.17.3.	/201	UNITATE EXTERNA CLIMATIZARE SUCPI -7	01-02-15	7,346.63	7,346.63	0.00
2.1.17.3.	/202	UNITATE EXTERNA CLIMATIZARE SUCPI -8	01-02-15	7,346.63	7,346.63	0.00
2.1.17.3.	/204	UNITATE INTERNA CLIMATIZARE SUCPI -2	01-02-15	2,591.13	2,591.13	0.00
2.1.17.3.	/205	UNITATE INTERNA CLIMATIZARE SUCPI -3	01-02-15	2,591.13	2,591.13	0.00
2.1.17.3.	/206	UNITATE INTERNA CLIMATIZARE SUCPI -4	01-02-15	2,591.13	2,591.13	0.00
2.1.17.3.	/207	UNITATE INTERNA CLIMATIZARE SUCPI -5	01-02-15	2,591.13	2,591.13	0.00
2.1.17.3.	/208	UNITATE INTERNA CLIMATIZARE SUCPI -6	01-02-15	2,591.13	2,591.13	0.00
2.1.17.3.	/209	UNITATE INTERNA CLIMATIZARE SUCPI -7	01-02-15	2,591.13	2,591.13	0.00
2.1.17.3.	/210	UNITATE INTERNA CLIMATIZARE SUCPI -8	01-02-15	2,591.13	2,591.13	0.00
2.1.17.6.	/211	DULAP FRIGORIFIC-SUCPI	01-01-15	25,065.04	25,065.04	0.00
2.1.23.5	/410	TRANSPALETA ELECTRICA Jungheinrich model EIC 110 seria 90507513, an fabr. 2016-SUCPI	11-07-17	21,622.00	18,946.80	4,675.20
2.1.23.5	/547	TRANSPALETA ELECTRICA Jungheinrich model EIC 110 seria 90556669	01-12-18	26,913.70	16,821.05	10,092.65
2.1.17.6	/559	VITRINA CHIEF REFRIGERATE	03-03-19	19,683.41	10,388.45	9,294.96
2.1.17.3.1.	/635	UNITATE EXTERNA CLIMATIZARE PUHZ-P125YKA	02-04-21	8,960.80	5,973.84	2,986.96
2.1.17.3.	/831	UNITATE EXTERIOARA MITSUBISHI PUZ- SM125YKA-SUCPI	04-07-23	11,091.34	770.25	10,321.09
2.1.17.3.1.	/836	PERDEA DE AER GUARD 150E-SUCPI	31-07-23	4,589.18	478.05	4,111.13

TOTAL GRUPARE		2131		1,189,490.15		47,489.99
----------------------	--	-------------	--	---------------------	--	------------------

Cont intrare mijloc fix: 2132

2.2.9.	/214	SERVER SUCPI	01-01-15	12,249.00	12,249.00	0.00
--------	------	--------------	----------	-----------	-----------	------

Anexa 3 Lista elementelor de activ si pasiv transferate de SOCIETATEA EXFLOR SRL catre SOCIETATEA SALES CONSULTING SRL

2.2.9.	/631	ROUTER PORTIGATE 30E 5x GE RJ PORTS - FGT30E5620021177	07-12-20	2,509.34	2,509.34	0.00
2.2.9.	/721	TERMINAL MOBIL THEMIS-STATIE REINCARCARE-HUSA PROTECTIE-PRIZA PROTECTIE	10-03-21	3,036.72	2,657.13	379.59
2.2.9.	/722	TERMINAL MOBIL THEMIS-STATIE REINCARCARE-HUSA PROTECTIE-PRIZA PROTECTIE	10-03-22	3,036.72	2,657.13	379.59
2.2.9.	/818	SERVER DELL POWEREDGE T430GB 11TB HDD WINDOWS SERVER 2019 + MEMORIE 8GB DDR4 DELL SUCPI	13-03-23	11,463.13	4,298.76	7,164.67

TOTAL GRUPARE	214			12,405.20		7,921.31
----------------------	------------	--	--	------------------	--	-----------------

Cont intrare mijloc fix: 214

3.1.1.	/216	MASA CASA MARCAT ATLAS -SUCPI-1	01-12-14	7,704.61	7,704.61	0.00
3.1.1.	/217	MASA CASA MARCAT ATLAS -SUCPI-2	01-12-14	7,704.61	7,704.61	0.00
3.1.1.	/218	MASA CASA MARCAT OMEGA -SUCPI-1	01-12-14	3,774.60	3,774.60	0.00
3.1.1.	/219	MASA CASA MARCAT OMEGA -SUCPI-2	01-12-14	3,774.60	3,774.60	0.00
3.1.1.1.	/220	COPERTINA ACCES SPATE SUCPI	01-01-15	3,000.00	3,000.00	0.00
3.1.1.1.	/221	COPERTINA FATA SUCPI	01-01-15	9,800.00	9,800.00	0.00
3.1.1.1.	/222	RAFTURI DEPOZITARE SUCPI	03-12-14	122,308.75	122,308.75	0.00
3.1.1.1.	/223	RAFTURI METALICE SUCPI	01-12-14	3,356.87	3,356.87	0.00
3.1.1.1.	/224	TEJGHELE PAL SUCPI	01-12-14	4,583.29	4,583.29	0.00
3.1.6.	/225	SISTEM GHIDAJ -SUCPI	01-12-14	7,083.54	7,083.54	0.00
3.3.1.	/226	SISTEM SUPRAVEGHERE SI EFRACTIE SUCPI	01-01-15	126,383.51	70,792.57	55,590.94
3.3.2.	/227	SEMFOTICELE SUCPI	01-12-14	4,010.00	2,276.55	1,733.45
3.2.2.	/426	APPLE IPHONE 8, 64GB, 4G-MILOC FIX-SUCPI	23-10-17	3,010.00	3,010.00	0.00
3.1.5.	/447	MASINA DE SPALAT POSULET3	10-11-17	15,938.31	15,938.31	0.00
3.1.6.	/571	Usa automata Geze EcoDrive- Sucpi	01-11-19	12,970.80	8,827.35	4,143.45
3.1.1.1.	/574	COPERTINA PUBLICITARA CU LITRE VOLUMETRICE LUMINOASE-FATA- SUCPI	29-11-18	29,510.14	29,510.14	0.00
3.1.1.	/576	RAFT H29/D 300X1000 SB/UB/SBO S456 SUCPI	17-12-19	4,958.25	2,194.79	2,743.46
3.1.1.1.	/591	COPERTINA PUBLICITARA POLIPLAN PANDURI BOND LAMPI -SPATE-LED SUCPI	17-03-20	3,500.00	3,500.00	0.00

TOTAL GRUPARE	214			375,351.05		40,211.30
TOTAL GENERAL				1,022,388.76		715,841.71

TG JIU

Clasa	Con	Denumire	Data	Saldo initial	Saldo final	Saldo final

Cont intrare mijloc fix: 208

NC208	/572	LICENTA EXCAL SENIOR POS (FO/POS) MOBILITY SENIOR	01-12-19	2,170.79	2,170.79	0.00
NC208	/573	LICENTA EXCAL SENIOR POS (FO/POS) MOBILITY SENIOR	04-12-19	2,170.79	2,170.79	0.00
NC208	/630	LICENTA MICROSOFT OFFICE 2019 PROFESSIONAL PLUS+ LICENTA WINDOWS 10 PRO- RETAIL	07-12-20	199.00	199.00	0.00
NC208	/655	LICENTA WINDOWS 10 PRO 32/64 BIT-TG JIU	09-08-21	126.05	126.05	0.00
NC208	/710	SMARTCASH MOBILITY ANDROID MOBILE CLIENT- LICENTA PERMANENTA DISPOZITIV	22-03-22	716.52	627.02	89.52
NC208	/728	SMARTCASH MOBILITY ANDROID MOBILE CLIENT- LICENTA PERMANENTA DISPOZITIV	10-03-22	593.34	519.15	74.19
NC208	/729	SMARTCASH SHOP ENTERPRISE-LICENTA PERMANENTA APLICATIE	22-03-22	3,562.12	3,116.84	445.28
NC208	/730	SMARTCASH POS PROFESSIONAL-LICENTA PERMANENTA APLICATIE	17-03-22	1,484.28	1,298.79	185.49

Anexa 3 Lista elementelor de activ si pasiv transferate de SOCIETATEA EXFLOR SRL catre SOCIETATEA SALES CONSULTING SRL

NC208	/731	SMARTCASH POS PROFESSIONAL-LICENTA PERMANENTA APLICATIE	17-03-22	1,484.28	1,298.79	185.49
NC208	/732	SMARTCASH POS PROFESSIONAL-LICENTA PERMANENTA APLICATIE	17-03-22	1,484.28	1,298.79	185.49
NC208	/733	SMARTCASH POS PROFESSIONAL-LICENTA PERMANENTA APLICATIE	17-03-22	1,484.28	1,298.79	185.49
NC208	/734	SMARTCASH POS PROFESSIONAL-LICENTA PERMANENTA APLICATIE	17-03-22	1,484.28	1,298.79	185.49
NC208	/735	SMARTCASH POS PROFESSIONAL-LICENTA PERMANENTA APLICATIE	17-03-22	1,484.28	1,298.79	185.49
NC208	/736	SMARTCASH POS PROFESSIONAL-LICENTA PERMANENTA APLICATIE	17-03-22	1,484.28	1,298.79	185.49
NC208	/737	SMARTCASH POS PROFESSIONAL-LICENTA PERMANENTA APLICATIE	17-03-22	1,484.28	1,298.79	185.49
NC208	/738	SMARTCASH SHOP ENTERPRISE-LICENTA PERMANENTA APLICATIE	17-03-22	3,562.27	3,117.01	445.26
NC208	/739	SMARTCASH SHOP ENTERPRISE-LICENTA PERMANENTA APLICATIE	17-03-22	3,562.27	3,117.01	445.26
NC208	/775	LICENTA POSLINK-MODUL PLATA PRIN TERMINAL BANCAR	02-05-22	494.80	391.74	103.06
NC208	/776	LICENTA POSLINK-MODUL PLATA PRIN TERMINAL BANCAR	02-05-22	494.80	391.74	103.06
NC208	/777	LICENTA POSLINK-MODUL PLATA PRIN TERMINAL BANCAR	02-05-22	494.80	391.74	103.06
NC208	/778	LICENTA POSLINK-MODUL PLATA PRIN TERMINAL BANCAR	02-05-22	494.80	391.74	103.06
NC208	/779	LICENTA POSLINK-MODUL PLATA PRIN TERMINAL BANCAR	02-05-22	494.80	391.74	103.06
NC208	/780	LICENTA POSLINK-MODUL PLATA PRIN TERMINAL BANCAR	02-05-22	494.80	391.74	103.06
NC208	/781	LICENTA POSLINK-MODUL PLATA PRIN TERMINAL BANCAR	02-05-22	494.80	391.74	103.06
NC208	/782	LICENTA POSLINK-MODUL PLATA PRIN TERMINAL BANCAR	02-05-22	494.80	391.74	103.06
NC208	/834	LICENTA WINDOWS 11 PRO RETAIL- GJ	19-06-23	18.07	4.50	13.57
NC208	/835	LICENTA OFFICE 2021 PRO PLUS- GJ	19-06-23	22.27	5.58	16.69
TOTAL GRUPARE			216	15,515.12	12,816.17	

Cont intrare mijloc fix: 2131

2.1.17.6	/555	VITRINA CHIEF REFRIGERARE	28-02-19	8,503.03	4,566.42	3,936.61
2.1.17.6	/556	VITRINA CHIEF CONGELATE	28-02-19	8,503.03	4,566.42	3,936.61
2.1.17.6	ZXME-030-E/511	VITRINA PENGUEN M105H-HGD	22-09-20	38,609.94	13,942.47	24,667.47
2.1.23.5	/676	TRANSPALET ELECTRIC AMEISE model PTE seria N106207306, an fabr.2021 TG JIU	28-12-21	0.01	0.00	0.01
2.1.23.5	/677	TRANSPALET ELECTRIC Jungheinrich model EJC 112-320ZT seria 9064713, an fabr.2021 TG JIU	28-12-21	41,608.98	20,804.49	20,804.49
2.1.23.5	/678	TRANSPALET ELECTRIC Jungheinrich model EJC 112-320ZT seria 90652045, an fabr.2021 TG JIU	28-12-21	41,608.98	20,804.49	20,804.49
2.1.22.6	/801	SISTEM WIFI TG JIU	19-01-23	13,653.80	2,503.16	11,150.64
2.1.17.6	/851	VITRINA FRIGORIFICA REFRIGERATE L-1875 W-770	30-09-23	16,031.07	445.32	15,585.75
2.1.17.6	/852	VITRINA FRIGORIFICA REFRIGERATE L-1875 W-770	30-09-23	16,031.07	445.32	15,585.75
2.1.17.6	/854	VITRINA FRIGORIFICA REFRIGERATE L-1562 W-770	30-09-23	12,545.77	348.48	12,197.29
2.1.17.6	/855	VITRINA FRIGORIFICA CONGELATE L-1562 W-770	30-09-23	18,335.73	509.34	17,826.39
TOTAL GRUPARE			2151	115,511.41	46,495.80	

Cont intrare mijloc fix: 2132

2.2.9.	/820	LAPTOP DELL INSPIRON 5501 15.6" 8GB	02-12-20	2,945.36	2,945.36	0.00
--------	------	-------------------------------------	----------	----------	----------	------

Anexa 3 Lista elementelor de activ si pasiv transferate de SOCIETATEA EXFLOR SRL catre SOCIETATEA SALES CONSULTING SRL

2.2.9.	/723	TERMINAL MOBIL THEMIS-STATIE REINCARCARE-HUSA PROTECTIE-PRIZA PROTECTIE	10-03-22	3,036.72	2,657.13	379.59
2.2.9.	/724	TERMINAL MOBIL THEMIS-STATIE REINCARCARE-HUSA PROTECTIE-PRIZA PROTECTIE	10-03-22	3,036.72	2,657.13	379.59
2.2.9.	/725	TERMINAL MOBIL THEMIS-STATIE REINCARCARE-HUSA PROTECTIE-PRIZA PROTECTIE	10-03-22	3,036.72	2,657.13	379.59
2.2.9.	/750	SERVER DELL POWEREDGE T-40/SGB 11TB HDD TG JIU	31-03-22	6,580.22	6,107.67	872.55

TOTAL GRUPARE	2132			15,215.72	13,471.06	1,744.66
----------------------	-------------	--	--	------------------	------------------	-----------------

Cont intrare mijloc fix: 214

3.3.2.	/400	SEIF ASD 32	07-04-17	2,605.04	1,085.43	1,519.61
3.3.1.	/402	SISTEM SUPRAVEGHERE VIDEO TG JIU	30-04-17	31,758.19	13,232.62	18,525.57
3.1.1.	/570	Siniera rafturi modernizate Tg Jiu	01-11-19	238,757.00	142,278.27	96,478.73
3.1.5.	/636	MASINA DE SPALAT PODELE T5006-700-D	16-01-21	54,314.38	22,876.23	11,438.15

TOTAL GRUPARE	214			37,475.61	17,272.55	20,203.06
----------------------	------------	--	--	------------------	------------------	------------------

TOTAL GENERAL				52,691.33	30,743.61	21,947.72
----------------------	--	--	--	------------------	------------------	------------------

TOTAL IMOBILIZARI NECORPORALE

13,610.71

TOTAL IMOBILIZARI CORPORALE

719,632.03

STOCURI

NR. CRT.	LOCATIE	VALOARE STOC
1	CRAIOVA RETAIL	2,046,570.39
2	ROSIORI RETAIL	1,398,737.55
3	TG JIU RETAIL	4,632,818.36
4	SUCPI RETAIL	2,385,228.00
	TOTAL MARFURI	10,463,354.30
	Materiale consumabile	45,794.53
	TOTAL STOCURI	10,509,148.83

CASA SI CONTURI LA BANCII

DISPONIBILITATI – SUME DE SERVICIU AFLATE LA CASELE DE MARCAT

3.900 LEI

CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS

CHIRIE SUCPI 01.2024-10.2024

594.672 LEI

OBIECTE DE INVENTAR IN FOLOSINTA

0

Anexa 3 Lista elementelor de activ si pasiv transferate de SOCIETATEA EXFLOR SRL catre SOCIETATEA SALES CONSULTING SRL

TOTAL ACTIV

11.840.964 LEI

Anexa 3 Lista elementelor de activ si pasiv transferate de SOCIETATEA EXFLOR SRL catre SOCIETATEA SALES CONSULTING SRL

PASIV

FURNIZORI

NR.CRT.	DENUMIRE FURNIZOR	sold la 31.12.2023
1	9LGH DISTRIBUTIE S.R.L.	13,603.20
2	ABATORUL PERIS S.A.	877.76
3	ACHTUNG IMPEX SRL	126,854.27
4	AGRANA SALES & MARKETING GMBH	213,967.87
5	ALBALACT SA	19,593.71
6	ALX-ROM SRL	84,393.80
7	ANAIRO SRL Gara	523.62
8	ANAVYS GROUP SRL	21,488.59
9	ANNABELLA FABRICA DE CONSERVE RAURENI SRL	69,197.95
10	APOLLON DIAS SRL	12,533.64
11	APRILIA SRL	76,826.48
12	AQUILA PART PROD COM SA	508,916.44
13	AREON IMPEX SRL	20,889.74
14	ARHI DESIGN SRL	1,088.85
15	ARTE CASA SRL	15,747.41
16	BEST PROD QUICK SRL	49,345.18
17	BETTY ICE DISTRIBUTIE S.R.L.	3,701.50
18	BIOFRUCT ANCORA S.R.L	948.00
19	BOROMIR IND SRL	437,975.08
20	BORUGA OVIDIU PERSOANA FIZICA AUTORIZATA	1,021.02
21	BRITISH AMERICAN TOBACCO (ROMANIA) TRADING SRL	85,941.89
22	CAMIDEEA S.R.L.	40,015.87
23	CAROLI FOODS GROUP SRL	21,034.85

Anexa 3 Lista elementelor de activ si pasiv transferate de SOCIETATEA EXFLOR SRL catre SOCIETATEA SALES CONSULTING SRL

24	CBA NORD VEST SRL	6,059.67
25	CLICK TOP MANAGEMENT SA	7,859.17
26	COCA-COLA HBC ROMANIA SRL	371,196.68
27	COMALAT S.R.L.	1,306.44
28	COMET MM DISTRIBUTION SRL	21,515.73
29	CONTANGO MANAGEMENT S.R.L.	75,200.52
30	CRILELMAR SRL	7,976.08
31	CRIS-TIM FAMILY HOLDING S.R.L.	26,916.67
32	D.A.O. LOG. SRL	67.79
33	DALICOS COM SRL	23,701.55
34	DAO S.R.L.	677.22
35	DELACO DISTRIBUTION SA	24,715.59
36	DISTRIMAX GROUP SRL	30,908.67
37	DNO SPEED LOGISTICS SRL	497.59
38	DOMAINE VINARTE S.R.L.	15,494.41
39	DR GERARD ROMANIA SRL	36,640.55
40	DRIM DANIEL DISTRIBUTIE FMCG SRL	795,854.89
41	ELBI ELECTRIC&LIGHTING S.R.L.	209.24
42	ELGEKA FERFELIS ROMANIA SA	79,996.04
43	ELIT SRL	53,355.99
44	ELSAT SRL	27,973.21
45	ENIGMA COM SRL	21,325.25
46	ERV PLAST EST SRL	11,154.12
47	EVO-STORE CONCEPT S.R.L.	7,497.00
48	FARBUM SRL	5,294.76
49	FAREL IMPEX SRL	

Anexa 3 Lista elementelor de activ si pasiv transferate de SOCIETATEA EXFLOR SRL catre SOCIETATEA SALES CONSULTING SRL

		386.75
50	FARES TRADING SRL	8,532.09
51	FARMEC SA	25,192.05
52	FRIESLANDCAMPINA ROMANIA S.A.	715.72
53	FRUCT ALCOOL SRL	3,392.93
54	G & G PAPER SRL	23,345.39
55	G&B GROUP SRL	5,807.20
56	GABIS FORTUNA S.R.L.	9,164.19
57	GAITANO COMPANY SRL	93,521.53
58	GAMA si GAMA SRL	105,895.68
59	GESICA IMPEX S.R.L.	25,514.61
60	GLORIA MARKET SRL	61,115.90
61	GROSBI IMPEX SRL	478,086.54
62	HAPPY FURSEC S.R.L.	10,865.88
63	HOCHLAND ROMANIA SRL	46,842.25
64	INTERBRANDS ORBICO S.R.L.	2,807.58
65	LAVI DRINK S.R.L.	13,258.98
66	LEGABRIS PREST SRL	32,129.25
67	LEURDA IMPEX SRL	75,654.38
68	LIGHT CANDEL ART SRL	211,352.31
69	MACROMEX SRL	14,614.02
70	MALINA LUX SRL	35,293.80
71	MARATHON DISTRIBUTION GROUP SRL	145,942.32
72	MICHAEL ARTISAN BAKERY	468.89
73	MOARA CIBIN SA	49,601.90
74	MORAD FOODS SRL	29,804.15

Anexa 3 Lista elementelor de activ si pasiv transferate de SOCIETATEA EXFLOR SRL catre SOCIETATEA SALES CONSULTING SRL

75	NEVIS SRL	47,250.46
76	NITELA IMPEX SRL	252,609.66
77	NORDIC IMPORT EXPORT CO SRL	50,726.27
78	OLIVEROM SRL	22,735.48
79	OTI RETAIL CRAIOVA SRL	96,643.96
80	PATIEPIE SRL	18,897.52
81	PET FACTORY SRL	5,191.44
82	POMADIL COM S.R.L.	295,925.06
83	PRESTIGE MIRALEX SRL	425.83
84	PROMAX ENTERPRISE CO SRL	10,792.52
85	Q.A.B. DISTRIBUTION SRL	100,797.75
86	ROEXIM COM SRL	82,838.32
87	ROYAL CANADIAN INVEST SRL	56,655.18
88	SAFF TRADING SRL	608,999.27
89	SALT STAR CORPORATION SRL	81,216.10
90	SENIC COM SRL	29,243.47
91	SIMULTAN SRL	2,064.28
92	SIVCOR COM SRL	117,209.31
93	SMARTINO INTERNATIONAL SRL	19,494.67
94	SMITHFIELD ROMANIA SRL	5,427.31
95	STEFANO - COMPANY - LTD SRL	3,023.79
96	STOCKDAY SRL	39,832.80
97	SUPECO INVESTMENT SRL	0.80
98	T & T DISTRIBUTIE SRL	12,434.62
99	TELDO TRANS SRL	23,524.20
100	TERRA TOJI COSMETICS AG SRL	

Anexa 3 Lista elementelor de activ si pasiv transferate de SOCIETATEA EXFLOR SRL catre SOCIETATEA SALES CONSULTING SRL

		24,767.67
101	TOP GEL PROD SRL	23,288.80
102	TOTAL DISTRIBUTION GROUP ARGES SRL	26,680.88
103	TOYA ROMANIA SA	18,394.36
104	TRANSILVANIA NUTS SRL	1,663.34
105	VASCAR SA	29,992.30
106	VEL PITAR SA	2,968.39
107	YUNUS MASLINE INTERNATIONAL SRL	139,699.20
108	ZONE INTERNATIONAL TRADING SRL	56,302.69
109	ANGELLI SPUMANTE & APERITIVE SRL	63,065.63
110	BEST FOODS PRODUCTIONS SRL	16,778.20
111	CAFEA FORTUNA S.R.L.	83,590.75
112	CARE & JOY SRL	6,334.64
113	CARLSROM BEVERAGE CO SRL	6,860.72
114	CRAMELE COTNARI S.A.	30,618.65
115	LEADER INTERNATIONAL SA	1,380.40
116	PERLA HARGHITEI S.A.	25,037.84
117	S.U.C.P.I. S.A.	35,402.50
118	ALKA TRADING CO SRL	115,572.40
119	ALUFIX SRL	7,993.44
120	AROMA COSMETICS AD	9,325.21
121	BANEASA MOARA M.P. SA	8,155.54
122	BECIUL DOMNESC GRUP S.A.	139,504.96
123	C&R SERVICII SRL	5,575.67
124	CRAMELE RECAS GROUP SRL	8,532.50
125	DE SILVA EXCLUSIV SRL	70,819.55

Anexa 3 Lista elementelor de activ si pasiv transferate de SOCIETATEA EXFLOR SRL catre SOCIETATEA SALES CONSULTING SRL

126	DR.OETKER RO SRL	3,259.66
127	EURO FOOD si DISTRIBUTION SRL	52,402.16
128	EUROPEAN DRINKS INTERNATIONAL S.R.L.	23,948.43
129	FUCHS CONDIMENTE RO SRL	102,833.96
130	JOHNSON WAX SRL	104,499.52
131	KAMIS CONDIMENTE SRL	39,031.37
132	LAS VEGAS-MI SRL	2,127.32
133	M.P.BANEASA MOARA SA	34,157.62
134	MERT S.A.	62,956.23
135	MIB PRODCOM SRL	13,781.36
136	ORKLA FOODS ROMANIA SA	202,845.85
137	PRODVINALCO S.A.	1,621.53
138	S.C.M.P.BANEASA PASTE SA	88,485.58
139	SAFILAR S.R.L.	7,699.08
140	SALES CONSULTING SRL	208,343.03
141	SAM MILLS EUROPE SRL	554.69
142	SAM TRADE SRL	5,152.22
143	SANO ROMANIA SRL	367,912.32
144	SANO VITA SRL	95,131.72
145	SCANDIA FOOD SRL	63,496.59
146	START SA	121,573.80
147	STELLA PACK SRL	79,777.82
148	ZAREA SA	91,820.94
	TOTAL	9,704,866.93

DATORII LA SALARIATI

268.808 LEI

Anexa 3 Lista elementelor de activ si pasiv transferate de SOCIETATEA EXFLOR SRL catre SOCIETATEA SALES CONSULTING SRL

TOTAL PASIV

9.973.675 LEI

Societatea EXFLOR SRL

Administrator,



Societatea SALES CONSULTING SRL

Administrator,



Anexa 4 la Proiectul de Divizare

Situatia financiara a SOCIETATII EXFLOR SRL dupa divizare

10	EXFLOR SRL				
	Denumirea elementului	Nr. Rd.	EXFLOR SRL (INAINTE DE DIVIZARE) PE BAZA SITUATIILOR FINANCIARE LA 31.12.2023	ACTIVE /PASIVE TRANSFERATE	EXFLOR SRL DUPA DIVIZARE
A.	ACTIVE IMOBILIZATE	1			
	I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE	2	81,363	0	81,363
	II. IMOBILIZĂRI CORPORALE	3	37,720,832	733,243	36,987,589
	III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE	4	0	0	1,867,289
	ACTIVE IMOBILIZATE -- TOTAL (rd. 02 la 04)	5	37,802,195	733,243	38,936,241
B.	ACTIVE CIRCULANTE	6			
	I. STOCURI	7	17,867,292	10,509,149	7,358,143
	II. CREANȚE	8	6,060,663	0	6,060,663
	III. INVESTIȚII FINANCIARE PE TERMEN SCURT	9	0	0	0
	IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI	10	4,982,002	3,900	4,978,102
	ACTIVE CIRCULANTE -- TOTAL (rd. 07 la 10)	11	28,909,957	10,513,049	18,396,908
C.	CHELTUIELI ÎN AVANS	12	996,718	594,672	402,046
	sume de reluat într-o perioadă de până la un an	13	731,070	594,672	136,398
	sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an	14	265,648		
D.	DATORII CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN	15	27,785,586	9,973,675	17,811,911
E.	ACTIVE CIRCULANTE NETE, RESPECTIV DATORII CURENTE NETE (rd. 11 + 13 - 15 - 22)	16	1,842,774	1,134,046	987,043

Anexa 4 la Proiectul de Divizare

Situatia financiara a SOCIETATII EXFLOR SRL dupa divizare

F.	TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 05 + 16)	17	39,910,617	1,867,289	39,923,284
G.	DATORII CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN	18	21,109,086	0	21,109,086
H.	PROVIZIOANE	19	0	0	0
I.	VENITURI ÎN AVANS (rd. 21 + 24) din care:	20	51,854	0	51,854
	subvenții pentru investiții (rd. 22+23)	21	51,854	0	51,854
	sume de reluat într-o perioada de pana la un an	22	12,667		
	sume de reluat într-o perioada mai mare de un an	23	39,187		
	venituri înregistrate în avans - total (rd. 25+26), din care:	24	0	0	0
	- sume de reluat într-o perioada de pana la un an	25	0	0	0
	- sume de reluat într-o perioada mai mare de un an	26	0	0	0
	Fond comercial negative	27		0	
J.	CAPITAL ȘI REZERVE	28		0	
	I. CAPITAL (rd. 30+31+32) din care:	29	300,000	0	300,000
	- capital subscris vărsat	30	300,000	0	300,000
	- capital subscris nevărsat	31	0	0	0
	- patrimoniul regiei	32	0	0	0
	II. PRIME DE CAPITAL	33	0	0	0
	III. REZERVE DIN REEVALUARE	34	8,835	0	8,835
	IV. REZERVE	35	4,677,514	0	4,677,514
	Acțiuni proprii	36	0	0	0
	Castiguri legate de instrumentele de capital proprii	37	0	0	0
	Pierderi legate de instrumentele de capital proprii	38	0	0	0
	V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTATA	39	8,993,880	0	8,993,880

Anexa 4 la Proiectul de Divizare

Situatia financiara a SOCIETATII EXFLOR SRL dupa divizare

	SOLD CREDITOR				
	SOLD DEBITOR	40	0	0	0
	VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR SOLD CREDITOR	41	7,393,242	0	7,393,242
	SOLD DEBITOR	42	0	0	0
	Repartizarea profitului	43	2,611,127	0	2,611,127
	CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+33+34+35- 36+37-38+39-40+41-42-43)	44	18,762,344	0	18,762,344
	Patrimoniul public	45	0		
	CAPITALURI - TOTAL (rd. 44+45)	46	18,762,344	0	18,762,344

Societatea EXFLOR SRL

Administrator,



Societatea SALES CONSULTING SRL

Administrator,



Anexa 5 la Proiectul de Divizare
Situatia financiara a Societatii SALES CONSULTING SRL dupa divizare

10	SALES CONSULTING SRL				
	Denumirea elementului	Nr. Rd.	SALES CONSULTING SRL SRL (INAINTE DE DIVIZARE) PE BAZA SITUATIILOR FINANCIARE LA 31.12.2023	ACTIVE /PASIVE TRANSFERATE	SALES CONSULTING SRL DUPA DIVIZARE
A.	ACTIVE IMOBILIZATE	1			
	I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE		548	0	548
	II. IMOBILIZĂRI CORPORALE	2	312,659	733,243	1,045,902
	III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE	3	0	0	0
	ACTIVE IMOBILIZATE – TOTAL (rd. 01 la 03)	4	313,207	733,243	1,046,450
B.	ACTIVE CIRCULANTE				
	I. STOCURI	5	9,794	10,509,149	10,518,943
	II. CREANȚE	6	1,236,627	0	1,236,627
	III. INVESTIȚII FINANCIARE PE TERMEN SCURT	7	0	0	0
	IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI	8	25,302	3,900	29,202
	ACTIVE CIRCULANTE – TOTAL (rd. 05 la 08)	9	1,271,723	10,513,049	11,784,772
C.	CHELTUIELI ÎN AVANS	10	384	594,672	595,056
D.	DATORII CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN	11	549,999	9,973,675	10,523,674
E.	ACTIVE CIRCULANTE NETE, RESPECTIV DATORII CURENTE NETE (rd. 09 + 10 – 11 – 19)	12	722,108	1,134,046	1,856,154
F.	TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 04 + 12)	13	1,035,315	1,867,289	2,902,604
G.	DATORII CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN	14	700,000	0	700,000
H.	PROVIZIOANE	15	0	0	0
I.	VENITURI ÎN AVANS (rd. 17 + 18) din care:	16	0	0	0
	- subvenții pentru investiții	17	0	0	0
	- venituri înregistrate în avans - total , din care:	18	0	0	0
	- sume de reluat într-o perioada de pana la un an	19	0	0	0

Anexa 5 la Proiectul de Divizare

Situația financiară a Societății SALES CONSULTING SRL după divizare

	- sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an	20	0	0	0
	Fond comercial negative	21		0	
J.	CAPITAL ȘI REZERVE			0	
	I. CAPITAL (rd. 23+24+25) din care:	22	45,000	250,590	295,590
	- capital subscris vărsat	23	45,000	250,590	295,590
	- capital subscris nevărsat	24	0	0	0
	- patrimoniul regiei	25	0	0	0
	II. PRIME DE CAPITAL	26	0	1,616,699	1,616,699
	III. REZERVE DIN REEVALUARE	27	0	0	0
	IV. REZERVE	28	6,132	0	6,132
	Acțiuni proprii	29	0	0	0
	Castiguri legate de instrumentele de capital proprii	30	0	0	0
	Pierderi legate de instrumentele de capital proprii	31	0	0	0
	V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTATA	32	0	0	0
	SOLD CREDITOR				
	SOLD DEBITOR	33	0	0	0
	VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR	34	284,183	0	284,183
	SOLD CREDITOR				
	SOLD DEBITOR	35	0	0	0
	Repartizarea profitului	36	0	0	0
	CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 22+26+27+28-29-30-31+32-33+34-35-36)	37	335,315	1,867,289	2,202,604
	Patrimoniul public	38	0		
	CAPITALURI - TOTAL (rd. 37+38)	39	335,315	1,867,289	2,202,604

Societatea EXFLOR SRL

Administrator,

EXFLOR CLAUDIU

Societatea SALES CONSULTING SRL

Administrator,

EXFLOR IDREU

ANEXA 6 - Lista contractelor in vigoare incheiate de EXFLOR SRL si transferate catre SALES CONSULTING SRL

Lista contractelor în vigoare încheiate de EXFLOR SRL și transferate către SALES CONSULTING SRL

Furnizori marfuri

Denumire partener		Nr contract
AGORA PLAST SRL	retail	CONTRACT 23/1.08/2023
AGRANA SALES & MARKETING GMBH	retail	CONTRACT 67/2023
ALX-ROM SRL	retail	CONTRACT NR 2173/11.2022
ANNABELLA FABRICA DE CONSERVE RAURENI SRL	retail	CONTRACT NR 283/31.05.2022
APOLLON DIAS SRL	retail	CONTRACT NR 491/2015
AQUILA PART PROD COM SA	retail	CONTRACT NR 8961/11.03.2021
ARHI DESIGN SRL	retail	CONTRACT NR 1183/18.05.2017
BEST PROD QUICK SRL	retail	CONTRACT NR 007/22.06/2020
BETTY ICE DISTRIBUTIE S.R.L.	retail	CONTRACT NR 210/23.03.2023
BLUE DISTRIBUTION SRL	retail	CONTRACT NR 7/30.03/2017
BOROMIR IND SRL	retail	CONTRACT NR .13/2018
BRITISH AMERICAN TOBACCO (ROMANIA) TRADING SRL	retail	CONTRACTNR IB-14203 1.04.2024
COCA-COLA HBC ROMANIA SRL	retail	CONTRACT 0135/25.01.2023
CRILELMAR SRL	retail	CONTRACT NR 135/27.04.2017
DOMAINE VINARTE S.R.L.	retail	CONTRACT 194/1/10/2022
DR GERARD ROMANIA SRL	retail	CONTRACT NR 2/2018
DRIM DANIEL DISTRIBUTIE FMCG SRL	retail	CONTRACT NR 1/13.12.2017
ECOTEX TNT SOLUTION SRL	retail	CONTRACT NR 18/15.03.2018
ELGEKA FERFELIS ROMANIA SA	retail	CONTRACT NR 1151/1.03.2016
ELIT SRL	retail	CONTRACT NR. 7068/2020
ERV PLAST EST SRL	retail	CONTRACT NR 25/9.10.2018
FARMEC SA	retail	CONTRACT NR.41666/10.05.2024
G&B GROUP SRL	retail	CONTRACT NR 32/02.2021
GESICA IMPEX S.R.L.	retail	CONTRACT /1.04.2022
GROSBI IMPEX SRL	retail	CONTRACT NR 15/17.01.2019
HOCHLAND ROMANIA SRL	retail	CONTRACT NR 1089/29.04.2020
LAURUL SA	retail	CONTRACT NR 49/ 11.04.2023
MALINA LUX SRL	retail	CONTRACT NR 894/10.06.2020
MARATHON DISTRIBUTION GROUP SRL	retail	CONTRACT /2022
MICHAEL ARTISAN BAKERY	retail	CONTRACT NR 1/3.05.2023
MORAD FOODS SRL	retail	CONTRACT NR 2681/ 30.07/2018
NEGRO 2000 SRL	retail	CONTRACT NR 9613/23.10.2017
NITELA IMPEX SRL	retail	CONTRACT 28/ 1.04.2022
PATIEPIE SRL	retail	CONTRACT/ 24.03.2023
PET FACTORY SRL	retail	CONTRACT NR F19404/

PIRAMID INTERNATIONAL SRL
POMADIL COM S.R.L.
Q.A.B. DISTRIBUTION SRL
STOCKDAY SRL
TEHNOCOLOR BAND SRL
TELDO TRANS SRL
VASCAR SA
ZONE INTERNATIONAL TRADING SRL
CRAMELE COTNARI
ANGELLI SPUMANTE & APERITIVE SRL
PERLA HARGHITEI S.A.

retail	CONTRACT NR 1226/3.10.2022
retail	CONTRACT NR 429/19/12.2019
retail	CONTRACT 29.03.2017
retail	CONTRACT NR 217165/1/01.2023
retail	CONTRACT NR 99/ 26.07.2017
retail	CONTRACT 958/ 6.09.2021
retail	CONTRACT NR 5/ 2017
retail	CONTRACT NR 288/ 1.09.2023
retail	CONTRACT R42023/4.01/2024
retail	CONTRACT 11.10.2018
retail	CONTRACT NR 1409/ 23.02.2024

Magazin	Locatie	FURNIZOR	NR. CONTRACT	DATA EXPIRARE
SUCPI	Craiova, str. Calea Bucuresti nr. 129	SUCPI S.A./CUI 2302889	888/18.08.2014	31,10,2025
Rosiori	ROSIORI DE VEDE, STR. REPUBLICII NR. 2	COMET IMPEX SRL/CUI 15197394	17/04.02.2022	1,03,2027

Administratori,

7620thli Chiruk

Administratori

Z-Gobin ID: 101117

