

| | | |
|---------------------------------|---|---|
| Selectati daca este cazul | <input type="checkbox"/> CAR unitati militare | <input type="checkbox"/> CAR salariatii infiintate potrivit Legii 122/1996 |
| | <input type="checkbox"/> PJFSP de utilitate publica (forma lunga) | <input type="checkbox"/> Uniuni teritoriale salariatii infiintate potrivit Legii 122/1996 |
| | <input type="checkbox"/> Organizatii sindicale si patronale (forma prescurtata) | <input type="checkbox"/> UNCARSR infiintata in baza Legii 122/1996 |
| | | <input type="checkbox"/> UNCARSR infiintata in baza Legii 122/1996 - centralizat |
| Anul 2023 | | Tip situatie financiara : DL |

Entitatea FEDERATIA ROMANA DE TENIS.

| | | | | | | |
|--------|--------------|----------|------------|-------|-----|---------------|
| Adresa | Judet | Sector | Localitate | | | |
| | Bucuresti | Sector 2 | BUCURESTI | | | |
| | Strada | Nr. | Bloc | Scara | Ap. | Telefon |
| | VASILE CONTA | 16 | | | | 021 317 17 15 |

Cod unic de inregistrare 5219525 Durata efectiva de functionare (nr. luni) in anul de raportare 12

Activitati fara scop patrimonial-AFSP (cod si denumire clasa CAEN) 9319 Alte activ.sportive Efectivul de personal AFSP 27

Activitati economice-AE (cod si denumire clasa CAEN) 9319 Alte activități sportive Efectivul de personal AE

| | | | |
|----------------------------|--|---|---|
| <input type="checkbox"/> ? | <input type="checkbox"/> Situatii financiare | <input type="checkbox"/> Raportari contabile PJFSP care au optat pentru un exercitiu financiar diferit de anul calendaristic (S1071) | <input checked="" type="checkbox"/> Declarația privind situația de trezorerie |
|----------------------------|--|---|---|

PJ fără scop patrimonial care, în cursul exercițiului financiar, au primit sume de natura celor prevăzute la art. 34 alin. (31) din legea contabilității în valoare cumulată de maximum 100.000

Declarația privind situația de trezorerie la data de 31 decembrie 2023

| | | |
|---|----------|-----------|
| Instructiuni | VALIDARE | DEBLOCARE |
| Corelatii | | ANULARE |
| Import fisier XML creat cu alte aplicatii | | LISTARE |

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele
COSAC GEORGE

INTOCMIT,

Numele si prenumele
TINT ELENA

?

Calitatea
12--CONTABIL SEF

| | |
|---|-------------------------------------|
| Entitatea are obligația legală de auditare a situatiilor financiare anuale? | <input type="radio"/> DA |
| | <input checked="" type="radio"/> NU |

Nr. de inregistrare in organismul profesional:

CIF/ CUI membru CECCAR
Semnătura

AUDITOR,

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

Situatiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii Nr. de inregistrare in Registrul ASPAAS
CIF/ CUIEntitatea are obligația legală de verificare a situatiilor financiare anuale de catre cenzori? DA NU

FORMULAR NEVALIDAT

BILANT PRESCURTAT

F10 - pag. 1

- lei -

Formular 10

la data de 31.12.2023

| Denumirea indicatorului | Nr. rd. | Sold la: | |
|--|------------|----------|------------|
| | | | 31.12.2023 |
| A | B | 1 | 2 |
| A. ACTIVE IMOBILIZATE | | | |
| I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+207+208+4094-280-290-4904) | 01 | | |
| II. IMOBILIZĂRI CORPORALE (ct.211+212+213+214+215+217+223+224+227+231+4093-281-291-293*-4903) | 02 | | |
| III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+265+267*-296*) | 03 | | |
| ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03) | 04 | | |
| B. ACTIVE CIRCULANTE | | | |
| I. STOCURI (ct.301+302+303+/-308+321+322+323+326+327+328+331+332+341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378+381+/-388-391-392-393-394-395-396-397-398+4091-din ct.4428-4901) | 05 | | |
| II. CREANȚE (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**+4582+461+473**-491-495-496+5187-4902) | 06 | | |
| III. INVESTIȚII FINANCIARE PE TERMEN SCURT (ct.501+506+din ct.508+5113+5114-591-596-598) | 07 | | |
| IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508+5112+512+531+532+541+542+550) | 08 | | |
| ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08) | 09 | | |
| C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd. 11 + 12) | 10 | | |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct.471*) | 11 | | |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct.471*) | 12 | | |
| D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+422+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+442+443+444+445+446+447+448+449+450+451+452+453+454+455+456+457+458+459+460+461+462+463+464+465+466+467+468+469+470+471+472+473+474+475+476+477+478+479+480+481+482+483+484+485+486+487+488+489+490+491+492+493+494+495+496+497+498+499+500+501+502+503+504+505+506+507+508+509+510+511+512+513+514+515+516+517+518+519+520+521+522+523+524+525+526+527+528+529+530+531+532+533+534+535+536+537+538+539+540+541+542+543+544+545+546+547+548+549+550+551+552+553+554+555+556+557+558+559+560+561+562+563+564+565+566+567+568+569+570+571+572+573+574+575+576+577+578+579+580+581+582+583+584+585+586+587+588+589+590+591+592+593+594+595+596+597+598+599+600+601+602+603+604+605+606+607+608+609+610+611+612+613+614+615+616+617+618+619+620+621+622+623+624+625+626+627+628+629+630+631+632+633+634+635+636+637+638+639+640+641+642+643+644+645+646+647+648+649+650+651+652+653+654+655+656+657+658+659+660+661+662+663+664+665+666+667+668+669+670+671+672+673+674+675+676+677+678+679+680+681+682+683+684+685+686+687+688+689+690+691+692+693+694+695+696+697+698+699+700+701+702+703+704+705+706+707+708+709+710+711+712+713+714+715+716+717+718+719+720+721+722+723+724+725+726+727+728+729+730+731+732+733+734+735+736+737+738+739+740+741+742+743+744+745+746+747+748+749+750+751+752+753+754+755+756+757+758+759+760+761+762+763+764+765+766+767+768+769+770+771+772+773+774+775+776+777+778+779+780+781+782+783+784+785+786+787+788+789+790+791+792+793+794+795+796+797+798+799+800+801+802+803+804+805+806+807+808+809+810+811+812+813+814+815+816+817+818+819+820+821+822+823+824+825+826+827+828+829+830+831+832+833+834+835+836+837+838+839+840+841+842+843+844+845+846+847+848+849+850+851+852+853+854+855+856+857+858+859+860+861+862+863+864+865+866+867+868+869+870+871+872+873+874+875+876+877+878+879+880+881+882+883+884+885+886+887+888+889+890+891+892+893+894+895+896+897+898+899+900+901+902+903+904+905+906+907+908+909+910+911+912+913+914+915+916+917+918+919+920+921+922+923+924+925+926+927+928+929+930+931+932+933+934+935+936+937+938+939+940+941+942+943+944+945+946+947+948+949+950+951+952+953+954+955+956+957+958+959+960+961+962+963+964+965+966+967+968+969+970+971+972+973+974+975+976+977+978+979+980+981+982+983+984+985+986+987+988+989+990+991+992+993+994+995+996+997+998+999+1000) | 13 | | |
| E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/ DATORII CURENTE NETE (rd. 09 + 11- 13 - 20 -23) | 14 | | |
| F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 04 + 12 + 14) | 15 | | |
| G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+422+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+442+443+444+445+446+447+448+449+450+451+452+453+454+455+456+457+458+459+460+461+462+463+464+465+466+467+468+469+470+471+472+473+474+475+476+477+478+479+480+481+482+483+484+485+486+487+488+489+490+491+492+493+494+495+496+497+498+499+500+501+502+503+504+505+506+507+508+509+510+511+512+513+514+515+516+517+518+519+520+521+522+523+524+525+526+527+528+529+530+531+532+533+534+535+536+537+538+539+540+541+542+543+544+545+546+547+548+549+550+551+552+553+554+555+556+557+558+559+560+561+562+563+564+565+566+567+568+569+570+571+572+573+574+575+576+577+578+579+580+581+582+583+584+585+586+587+588+589+590+591+592+593+594+595+596+597+598+599+600+601+602+603+604+605+606+607+608+609+610+611+612+613+614+615+616+617+618+619+620+621+622+623+624+625+626+627+628+629+630+631+632+633+634+635+636+637+638+639+640+641+642+643+644+645+646+647+648+649+650+651+652+653+654+655+656+657+658+659+660+661+662+663+664+665+666+667+668+669+670+671+672+673+674+675+676+677+678+679+680+681+682+683+684+685+686+687+688+689+690+691+692+693+694+695+696+697+698+699+700+701+702+703+704+705+706+707+708+709+710+711+712+713+714+715+716+717+718+719+720+721+722+723+724+725+726+727+728+729+730+731+732+733+734+735+736+737+738+739+740+741+742+743+744+745+746+747+748+749+750+751+752+753+754+755+756+757+758+759+760+761+762+763+764+765+766+767+768+769+770+771+772+773+774+775+776+777+778+779+780+781+782+783+784+785+786+787+788+789+790+791+792+793+794+795+796+797+798+799+800+801+802+803+804+805+806+807+808+809+810+811+812+813+814+815+816+817+818+819+820+821+822+823+824+825+826+827+828+829+830+831+832+833+834+835+836+837+838+839+840+841+842+843+844+845+846+847+848+849+850+851+852+853+854+855+856+857+858+859+860+861+862+863+864+865+866+867+868+869+870+871+872+873+874+875+876+877+878+879+880+881+882+883+884+885+886+887+888+889+890+891+892+893+894+895+896+897+898+899+900+901+902+903+904+905+906+907+908+909+910+911+912+913+914+915+916+917+918+919+920+921+922+923+924+925+926+927+928+929+930+931+932+933+934+935+936+937+938+939+940+941+942+943+944+945+946+947+948+949+950+951+952+953+954+955+956+957+958+959+960+961+962+963+964+965+966+967+968+969+970+971+972+973+974+975+976+977+978+979+980+981+982+983+984+985+986+987+988+989+990+991+992+993+994+995+996+997+998+999+1000) | 16 | | |
| H. PROVIZIOANE (ct. 151) | 17 | | |
| I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22) | 18 | | |
| 1.Subvenții pentru investiții (ct.475) (rd. 20 + 21) | 19 | | |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct.475*) | 20 | | |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct.475*) | 21 | | |
| 2.Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd. 23 + 24) | 22 | | |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct.472*) | 23 | | |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct.472*) | 24 | | |
| J. CAPITAL ȘI REZERVE | | | |
| I. CAPITAL (ct. 101) | 25 | | |
| II. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105) | 26 | | |
| III. REZERVE (ct.106) | 27 | | |

F10 - pag. 2

| | | | | |
|---|------------------|----|--|--|
| IV. REZULTATUL REPORTAT REPREZENTAND EXCEDENTUL/ PROFITUL SAU | SOLD C (ct. 117) | 28 | | |
| DEFICITUL/ PIERDEREA REPORTAT(Ă) | SOLD D (ct. 117) | 29 | | |
| V. EXCEDENTUL/ PROFITUL SAU | SOLD C (ct. 121) | 30 | | |
| DEFICITUL/ PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR | SOLD D (ct. 121) | 31 | | |
| Repartizarea excedentului/ profitului (ct. 129) (rd.33+34) | | 32 | | |
| Repartizarea excedentului privind activitatile fara scop patrimonial (ct. 1291) | | 33 | | |
| Repartizarea profitului privind activitatile economice (ct. 1292) ¹⁾ | | 34 | | |
| CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 25+26+27+28-29+30-31-32) | | 35 | | |
| Fondul social al membrilor Caselor de Ajutor Reciproc (C.A.R.) (ct. 113) | | 36 | | |
| Fondul pentru ajutor în caz de deces al membrilor Caselor de Ajutor Reciproc (C.A.R.) (ct. 114) | | 37 | | |
| Fondul de rulment al membrilor asociatiilor de proprietari (ct. 115) | | 38 | | |
| Alte fonduri privind activitatiile fara scop patrimonial (ct.116) | | 39 | | |
| Patrimoniul privat (ct.107) | | 40 | | |
| CAPITALURI - TOTAL (rd. 35+36+37+38+39+40) (rd. 04+09+10 -13 -16 -17 -18) | | 41 | | |

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

**) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Acest rând se va completa numai de către organizațiile patronale și sindicale.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

COSAC GEORGE

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

TINT ELENA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Nr. de inregistrare in organismul profesional:

FORMULAR
NEVALIDAT

CONTUL PRESCURTAT AL REZULTATULUI EXERCITIULUI

la data de 31.12.2023

Formular 20 Numerotarea coloanelor in aplicatie : A,B,3,1,2

- lei -

| Denumirea indicatorilor | Nr. rd. | Prevederi anuale | Exercițiul financiar | |
|---|------------|---------------------|----------------------|------------|
| | | | 31.12.2022 | 31.12.2023 |
| A | B | 0 | 1 | 2 |
| I. Venituri din activitățile fără scop patrimonial-TOTAL , din care: | 01 | | | |
| Venituri din subvenții de exploatare, din care: | 02 | | | |
| - finanțări nerambursabile din fonduri publice | 03 | | | |
| Venituri din subvenții pentru investiții | 04 | | | |
| Venituri din despăgubiri | 05 | | | |
| Venituri din donații, sume sau bunuri primite prin sponsorizare și ajutoare | 06 | | | |
| Venituri reprezentând sume pentru sprijinirea organizațiilor cetățenilor aparținând minorităților naționale | 07 | | | |
| II. Cheltuieli privind activitățile fără scop patrimonial - TOTAL (rd. 09 + 12+ 13 + 14 + 15 + 16 + 18 + 19 + 21 + 24 + 27) | 08 | 0 | 0 | 0 |
| Cheltuieli privind stocurile (ct. 601 + 602 + 603 + 604 + 605 + 606) - total, din care: | 09 | | | |
| -cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051) | 10 | | | |
| -cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053) | 11 | | | |
| Cheltuieli privind prestațiile externe (ct. 611 + 612 + 613 + 614 + 615) | 12 | | | |
| Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616) | 13 | | | |
| Cheltuieli de management (ct. 617) | 14 | | | |
| Cheltuieli de consultanță (ct. 618) | 15 | | | |
| Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (ct. 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628) - total, din care: | 16 | | | |
| -cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621) | 17 | | | |
| Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct. 635 + 691) | 18 | | | |
| Cheltuieli cu personalul (ct. 641 + 642 + 645 + 646) - total, din care: | 19 | | | |
| -cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct. 645 + 646) | 20 | | | |
| Alte cheltuieli de exploatare (ct. 652+ 653 + 654 + 655 + 656 + 657 + 658) - total, din care: | 21 | | | |
| -cotizații și contribuții datorate de persoana juridică fără scop patrimonial (ct. 653) | 22 | | | |
| -ajutoare și împrumuturi nerambursabile transferate altor persoane juridice fără scop patrimonial (ct. 657) | 23 | | | |
| Cheltuieli financiare (ct. 663 + 664+ 665 + 666 + 667 + 668) - total, din care: | 24 | | | |
| -cheltuieli din diferențe de curs valutar (ct. 665) | 25 | | | |
| -cheltuieli privind dobânzile (ct. 666) | 26 | | | |

| | | | | |
|--|----|---|---|--------------|
| | | | | F20 - pag. 2 |
| Cheltuieli cu amortizările, provizioanele și ajustările pentru depreciere sau pierdere de valoare (rd. 28 + 29 + 30) | 27 | 0 | 0 | 0 |
| Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811) | 28 | | | |
| Alte cheltuieli (ct. 6812 + 6813 + 6814 + 6817 + 6818) | 29 | | | |
| Cheltuieli financiare privind amortizările și ajustările pentru pierdere de valoare (ct. 686) | 30 | | | |
| III. Rezultatul activităților fără scop patrimonial | | | | |
| Excedent (rd. 01 - 08) | 31 | 0 | 0 | 0 |
| Deficit (rd. 08 - 01) | 32 | 0 | 0 | 0 |
| IV. Venituri din activitățile cu destinație specială | 33 | | | |
| V. Cheltuieli privind activitățile cu destinație specială | 34 | | | |
| VI. Rezultatul activităților cu destinație specială | | | | |
| Excedent (rd. 33 - 34) | 35 | 0 | 0 | 0 |
| Deficit (rd. 34 - 33) | 36 | 0 | 0 | 0 |
| VII. Venituri din activitățile economice *) | 37 | | | |
| VIII. Cheltuieli privind activitățile economice *) | 38 | | | |
| IX. Rezultatul activităților economice | | | | |
| Profit (rd. 37 - 38) *) | 39 | 0 | 0 | 0 |
| Pierdere (rd. 38 - 37) *) | 40 | 0 | 0 | 0 |
| X. Venituri totale (rd. 01 + 33 + 37) | 41 | 0 | 0 | 0 |
| XI. Cheltuieli totale (rd. 08 + 34 + 38) | 42 | 0 | 0 | 0 |
| XII. Rezultatul net al exercițiului | | | | |
| Excedent / Profit (rd. 41 - 42) | 43 | 0 | 0 | 0 |
| Deficit / Pierdere (rd. 42 - 41) | 44 | 0 | 0 | 0 |

*) Rândurile 14 - 17 sunt prevăzute numai pentru organizațiile sindicale și patronale.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

COSAC GEORGE

Numele si prenumele

TINT ELENA

Semnătura _____

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

FORMULAR
NEVALIDAT

Nr. de inregistrare in organismul profesional:

la data de 31.12.2023

Formular 10

- lei -

| Denumirea elementului | Nr. rd. | Sold la: | |
|---|------------|------------|------------|
| | | 01.01.2023 | 31.12.2023 |
| A | B | 1 | 2 |
| A. ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 02 + 05 + 08) | 01 | 1609775 | 1195464 |
| I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (rd. 03 + 04) | 02 | 1444 | 744 |
| - privind activitățile fara scop patrimonial (ct.201*+203*+205*+208*+4094*-2801.01-2803.01-2805.01-2808.01-2903.01-2905.01-2908.01-4904*) | 03 | 1444 | 744 |
| - privind activitățile economice (ct.201*+203*+205*+207*+208*+4094*-2801.02-2803.02-2805.02-2807-2808.02-2903.02-2905.02-2908.02-4904*) | 04 | | |
| II. IMOBILIZĂRI CORPORALE (rd. 06 + 07) | 05 | 1608331 | 1194720 |
| - privind activitățile fara scop patrimonial (ct.2111.01+2112.01+212.01+2131.01+2132.01+2133.01+214.01+217.01+223*+224*+227*+231*+4093*-2811.01-2812.01-2813.01-2814.01-2817.01-2911.01-2912.01-2913.01-2914.01-2917.01-293*-4903*) | 06 | 1608331 | 1194720 |
| - privind activitățile economice (ct.2111.02+2112.02+212.02+2131.02+2132.02+2133.02+214.02+215+217.02+223*+224*+227*+231*+4093*-2811.02-2812.02-2813.02-2814.02-2815-2817.02-2911.02-2912.02-2913.02-2914.02-2915-2917.02-293*-4903*) | 07 | | |
| III. IMOBILIZARI FINANCIARE (ct.261+262+265+267-296) | 08 | | |
| B. ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 10+11+12+13) | 09 | 2231458 | 2445246 |
| I. STOCURI (ct.301+302+303 ± 308+321+322+323+326+327+328+331+332+341+345+346+347+348+351+354+356+357+359+361+368+371+378+381+388-391-392-393 din ct.4428-4901) | 10 | | |
| II.CREANȚE **) (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**+4582+461+473**-491-495*-496+5187-4902) | 11 | 641761 | 703126 |
| III. INVESTITII FINANCIARE PE TERMEN SCURT (ct.501+506+din ct.508+5113+5114-591-596-598) | 12 | | |
| IV. CASA SI CONTURI LA BANCII (din ct.508+5112+512+531+532+541+542+5501+5508) | 13 | 1540543 | 1672059 |
| C. CHELTUIELI ÎN AVANS (rd. 15+16) | 14 | 108472 | 148411 |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct.471*) | 15 | 108472 | 148411 |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct.471*) | 16 | | |
| D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+422+423+424+426+427-4281+431***+436***+437***+4381+441***+442***) | 17 | 876508 | 713720 |
| E. ACTIVE CIRCULANTE NETE, RESPECTIV DATORII CURENTE NETE (rd. 09+15-17-24-27) | 18 | 980786 | 1560836 |
| F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 01+16+18) | 19 | 2590561 | 2756300 |
| G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+422+423+424+426+427-4281+431***+436***+437***+4381+441***+442***) | 20 | | |
| H. PROVIZIOANE (ct.151) | 21 | 151108 | 204195 |
| I. VENITURI IN AVANS (rd.23+26) | 22 | 482636 | 319101 |
| 1. Subvenții pentru investiții (ct.475), (rd. 24+25) | 23 | 8140 | 8140 |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct.475*) | 24 | 8140 | 8140 |

| | | | | |
|---|--------|----|---------|---------|
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct.475*) | | 25 | | |
| 2. Venituri înregistrate în avans (ct.472), (rd. 27+28) | | 26 | 474496 | 310961 |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct.472*) | | 27 | 474496 | 310961 |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct.472*) | | 28 | | |
| J. CAPITAL SI REZERVE | | | | |
| I. CAPITAL (ct.101) | | 29 | 1063109 | 1063109 |
| II. REZERVE DIN REEVALUARE (ct.105) | | 30 | | |
| III. REZERVE (ct.106) | | 31 | 52579 | 52579 |
| IV. REZULTATUL REPORTAT REPREZENTAND | | | | |
| EXCEDENTUL/ PROFITUL REPORTAT (ct.117) rd. (34+36+38+40+42+44+46+48+49+50+52) - (35+37+39+41+43+45+47+51+53) | SOLD C | 32 | 896555 | 1268425 |
| SAU DEFICITUL/ PIERDEREA REPORTAT(A) (ct.117) rd. (35+37+39+41+43+45+47+51+53) - (34+36+38+40+42+44+46+48+49+50+52) | SOLD D | 33 | 0 | 0 |
| Rezultatul reportat reprezentand <u>excedentul</u> nerepartizat sau deficitul neacoperit privind <u>activitățile fara scop patrimonial</u> (ct.1171.01) | SOLD C | 34 | 817548 | 1189418 |
| | SOLD D | 35 | | |
| Rezultatul reportat reprezentand <u>excedentul</u> nerepartizat sau deficitul neacoperit privind <u>activitățile cu destinatie speciala</u> (ct.1171.02) | SOLD C | 36 | | |
| | SOLD D | 37 | | |
| Rezultatul reportat reprezentand <u>profitul</u> nerepartizat sau pierderea neacoperita privind <u>activitățile economice</u> (ct.1172) | SOLD C | 38 | | |
| | SOLD D | 39 | | |
| Rezultatul reportat provenit din <u>modificările</u> politicilor contabile privind <u>activitățile fara scop patrimonial</u> (ct.1173.01) | SOLD C | 40 | | |
| | SOLD D | 41 | | |
| Rezultatul reportat provenit din <u>modificările</u> politicilor contabile privind <u>activitățile economice</u> (ct.1173.02) | SOLD C | 42 | | |
| | SOLD D | 43 | | |
| Rezultatul reportat provenit din <u>corectarea</u> erorilor contabile privind <u>activitățile fara scop patrimonial</u> (ct.1174.01) | SOLD C | 44 | 79007 | 79007 |
| | SOLD D | 45 | | |
| Rezultatul reportat provenit din <u>corectarea</u> erorilor contabile privind <u>activitățile economice</u> (ct.1174.02) | SOLD C | 46 | | |
| | SOLD D | 47 | | |
| Rezultatul reportat reprezentand <u>surplusul</u> realizat din rezerve din reevaluare privind <u>activitățile fara scop patrimonial</u> (ct.1175.01) | SOLD C | 48 | | |
| Rezultatul reportat reprezentand <u>surplusul</u> realizat din rezerve din reevaluare privind <u>activitățile economice</u> (ct.1175.02) | SOLD C | 49 | | |
| Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea reglementărilor contabile pentru PJ fără scop patrimonial privind <u>activitățile fara scop patrimonial</u> (ct.1176.01) | SOLD C | 50 | | |
| | SOLD D | 51 | | |
| Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea reglementărilor contabile pentru PJ fără scop patrimonial privind <u>activitățile economice</u> (ct.1176.02) | SOLD C | 52 | | |
| | SOLD D | 53 | | |
| V. EXCEDENTUL/ PROFITUL EXERCITIULUI FINANCIAR (rd.56+58+60) - (57+59+61) | SOLD C | 54 | 427210 | 167992 |
| SAU DEFICITUL/ PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR (rd.57+59+61) - (56+58+60) | SOLD D | 55 | 0 | 0 |
| Excedent privind <u>activitățile fara scop patrimonial</u> (ct.1211) | SOLD C | 56 | 403283 | 116053 |
| Deficit privind <u>activitățile fara scop patrimonial</u> (ct.1211) | SOLD D | 57 | | |
| Excedent privind <u>activitățile cu destinatie speciala</u> (ct.1212) | SOLD C | 58 | | |
| Deficit privind <u>activitățile cu destinatie speciala</u> (ct.1212) | SOLD D | 59 | | |
| Profit privind <u>activitățile economice</u> (ct.1213) | SOLD C | 60 | 23927 | 51939 |

| | | | | |
|--|--------|----|---------|---------|
| Pierdere privind activitatile economice (ct.1213) | SOLD D | 61 | | 0 |
| REPARTIZAREA EXCEDENTULUI/ PROFITULUI (ct.129) (rd.63+64) | | 62 | | |
| Repartizarea excedentului privind activitatile fara scop patrimonial (ct.1291) | | 63 | | |
| Repartizarea profitului privind activitatile economice (ct.1292) | | 64 | | |
| CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd.29+30+31+32-33+54-55-62) | | 65 | 2439453 | 2552105 |
| FONDUL social al membrilor Caselor de Ajutor Reciproc (C.A.R.) (ct.113) | | 66 | | |
| FONDUL pentru ajutor in caz de deces al membrilor Caselor de Ajutor Reciproc (C.A.R.) (ct.114) | | 67 | | |
| FONDUL de rulment al membrilor Asociatiilor de proprietari (ct.115) | | 68 | | |
| ALTE FONDURI privind activitatile fara scop patrimonial (ct.116) | | 69 | | |
| Patrimoniul privat (ct.107) | | 70 | | |
| CAPITALURI - TOTAL (rd.65+66 la 70) (rd.01+09+14 -17-20 - 21-22) | | 71 | 2439453 | 2552105 |

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

COSAC GEORGE

Semnătura _____

**FORMULAR
NEVALIDAT**

INTOCMIT,

Numele si prenumele

TINT ELENA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Nr. de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL REZULTATULUI EXERCITIULUI

la data de 31.12.2023

Formular 20 (Numerotarea coloanelor în aplicatie : A,B,3,1,2)

- lei -

| Denumirea indicatorilor | Nr.rd.OMF | Nr. rd. | Prevederi anuale | Exercitiu financiar | |
|---|-----------|--------------|---------------------|---------------------|------------|
| | | | | 31.12.2022 | 31.12.2023 |
| A | | B | | 1 | 2 |
| I. Venituri din activitățile fără scop patrimonial - TOTAL (rd. 02 la 22+22a) | 01 | 01 | | 11028851 | 11286033 |
| Venituri din cotizațiile membrilor, contribuțiile bănești sau în natură ale membrilor și simpatizanților, din cote-părți primite potrivit statutului (ct.731) | 02 | 02 | | 899694 | 1056994 |
| Venituri din taxele de înregistrare stabilite potrivit legislației în vigoare (ct.732) | 03 | 03 | | | |
| Venituri din donații (ct.7331) | 04 | 04 | | | |
| Venituri din sumele sau bunurile primite prin sponsorizare (ct.7332) | 05 | 05 | | 655007 | 2339246 |
| Venituri din ajutoare (ct.7333) | 06 | 06 | | | |
| Venituri din dobânzile obținute din plasarea disponibilităților rezultate din <u>activitățile fără scop patrimonial</u> (ct.7341) | 07 | 07 | | | |
| Venituri din dividende obținute din plasarea disponibilităților rezultate din <u>activitățile fără scop patrimonial</u> (ct.7342) | 08 | 08 | | | |
| Venituri din diferențe de curs valutar rezultate din <u>activitățile fără scop patrimonial</u> (ct.7343) | 09 | 09 | | 216831 | 72013 |
| Venituri financiare din ajustări pentru pierdere de valoare (ct.7344) | 10 | 10 | | | |
| Alte venituri de natură financiară (ct.7348) | 11 | 11 | | | |
| Venituri pentru care se datorează impozit pe spectacole (ct.735) | 12 | 12 | | 356094 | 200350 |
| Venituri din subvenții de exploatare (ct.736), din care: | 13 | 13 | | 4048043 | 4107849 |
| - finanțări nerambursabile din fonduri publice | 14 | 13a (301) | | | |
| Venituri din acțiuni ocazionale, utilizate în scop social sau profesional, potrivit statutului de organizare și funcționare (ct.737) | 15 | 14 | | | |
| Venituri din despăgubiri (ct.7381) | 16 | 15 | | | |
| Venituri din subvenții pentru investiții (ct.7382) | 17 | 16 | | 2187 | |
| Venituri rezultate din vânzarea activelor corporale/necorporale (ct.7383) | 18 | 17 | | | |
| Venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere privind activitatea de exploatare (ct.7384) | 19 | 18 | | 901726 | |
| Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct.7385) | 20 | 19 | | | |
| Venituri obținute din vize, taxe și penalități sportive sau din participarea la competiții și demonstrații sportive (ct.7386) | 21 | 20 | | 1268667 | 1295552 |
| Venituri obținute din reclamă și publicitate, potrivit legislației în vigoare (ct.7387) | 22 | 21 | | 506602 | 528944 |
| Alte venituri din <u>activitățile fără scop patrimonial</u> (ct.7388) | 23 | 22 | | 2174000 | 1685085 |

| | | | | | |
|--|----|--------------|---|----------|----------|
| Venituri reprezentând sume pentru sprijinirea organizațiilor cetățenilor aparținând minorităților naționale (ct. 7389) | 24 | 22a (306) | | | |
| II. Cheltuieli privind activitățile fără scop patrimonial - TOTAL (rd.24+25+26+28+29+31+34+37+25a+25b+25c) | 25 | 23 | | 10625568 | 11169980 |
| Cheltuieli privind stocurile (ct.601+602+603+604+605+606+608-609*) - total, din care: | 26 | 24 | | 972650 | 845403 |
| - cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051) | 27 | 24a (302) | | 183181 | 490090 |
| - cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053) | 28 | 24b (304) | | | 93313 |
| Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615) | 29 | 25 | | 106796 | 65860 |
| Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616) | 30 | 25a (307) | | | |
| Cheltuieli de management (ct. 617) | 31 | 25b (308) | | | |
| Cheltuieli de consultanță (ct. 618) | 32 | 25c (309) | | | |
| Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (ct.621+622+623+624+625+626+627+628) - total, din care: | 33 | 26 | | 1535968 | 2189078 |
| - cheltuieli cu colaboratorii (ct.621) | 34 | 27 | | 277515 | 651009 |
| Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635) | 35 | 28 | | 95 | 32740 |
| Cheltuieli cu personalul (ct.641+642+645+646) - total, din care: | 36 | 29 | | 1782125 | 1835141 |
| - cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct.645+ct.646) | 37 | 30 | | 48872 | 51806 |
| Alte cheltuieli de exploatare (ct.652+653+654+655+656+657+658) - total, din care: | 38 | 31 | | 5746162 | 5700589 |
| - cotizații și contribuții datorate de persoana juridică fără scop patrimonial (ct.653) | 39 | 32 | | | |
| - ajutoare și împrumuturi nerambursabile transferate altor persoane juridice fără scop patrimonial (ct.657) | 40 | 33 | | | |
| Cheltuieli financiare (ct.663+664+665+666+667+668), - total, din care: | 41 | 34 | | 171237 | 135719 |
| - cheltuieli din diferențe de curs valutar (ct.665) | 42 | 35 | | 171237 | 135719 |
| - cheltuieli privind dobânzile (ct.666) | 43 | 36 | | | |
| Cheltuieli cu amortizările, provizioanele și ajustările pentru depreciere sau pierdere de valoare (rd.38+38a+39) | 44 | 37 | | 310535 | 365450 |
| - cheltuieli de exploatare privind amortizările, provizioanele și ajustările pentru depreciere (ct.681) | 45 | 38 | | 310535 | 365450 |
| - alte cheltuieli (ct. 6812 + 6813 + 6814 + 6817 + 6818) | 46 | 38a (310) | | | |
| - cheltuieli financiare privind amortizările și ajustările pentru pierdere de valoare (ct.686) | 47 | 39 | | | |
| III.Rezultatul activităților fără scop patrimonial | | | | | |
| Excedent (rd. 01 - 23) | 48 | 40 | 0 | 403283 | 116053 |
| Deficit (rd. 23 - 01) | 49 | 41 | 0 | 0 | 0 |
| IV.Venituri din activitățile cu destinație specială - TOTAL | 50 | 42 | | | |

| | | | | | |
|---|----|--------------|---|-------|-------|
| V. Cheltuieli privind activitățile cu destinație specială - TOTAL | 51 | 43 | | | |
| VI. Rezultatul activităților cu destinație specială | | | | | |
| Excedent (rd. 42 - 43) | 52 | 44 | 0 | 0 | 0 |
| Deficit (rd. 43 - 42) | 53 | 45 | 0 | 0 | 0 |
| VII. Venituri din activitățile economice - TOTAL (rd. 47+49-50+51+52+53+54+55+59) | 54 | 46 | 0 | 23927 | 51939 |
| Cifra de afaceri neta (ct.701+702+703+704+705+706+707+708-709+7411) - total, din care: | 55 | 47 | | | 2023 |
| - venituri din vânzarea mărfurilor (ct.707) | 56 | 48 | | | |
| Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712) | 57 | 49 | | | |
| <u>Sold C</u> | | | | | |
| <u>Sold D</u> | 58 | 50 | | | |
| Venituri din producția de imobilizări (ct.721+722) | 59 | 51 | | | |
| Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct.755) | 60 | 52 | | | |
| Venituri din subvenții de exploatare (ct.7412+7413+7414+7415+7416+7417+7419) | 61 | 53 | | | |
| Alte venituri din exploatare (ct.754+758) | 62 | 54 | | 23927 | 49903 |
| Venituri financiare (ct.7418+761+762+764+765+766+767+768+786) - total, din care: | 63 | 55 | | | 13 |
| - venituri din diferențe de curs valutar (ct.765) | 64 | 56 | | | |
| - venituri din dobânzi (ct.766) | 65 | 57 | | | 13 |
| - alte venituri financiare (ct.768+786) | 66 | 58 | | | |
| Venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierdere de valoare (ct.781) | 67 | 59 | | | |
| VIII. Cheltuieli privind activitățile economice - TOTAL (rd. 61+63+64+66+67+69+70+74+77+78+63a+63b+63c) | 68 | 60 | 0 | 0 | 0 |
| Cheltuieli privind stocurile (ct.601+602+603+604+605+606+607+608-609*) - total, din care: | 69 | 61 | | | |
| - cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051) | 70 | 61a (303) | | | |
| - cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053) | 71 | 61b (305) | | | |
| - cheltuieli privind mărfurile (ct.607- 609*) | 72 | 62 | | | |
| Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615) | 73 | 63 | | | |
| Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616) | 74 | 63a (311) | | | |
| Cheltuieli de management (ct. 617) | 75 | 63b (312) | | | |
| Cheltuieli de consultanță (ct. 618) | 76 | 63c (313) | | | |
| Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (ct.621+622+623+624+625+626+627+628) - total, din care: | 77 | 64 | | | |
| - cheltuieli cu colaboratorii (ct.621) | 78 | 65 | | | |
| Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635) | 79 | 66 | | | |
| Cheltuieli cu personalul (ct.641+642+644+645+646) -total, din care: | 80 | 67 | | | |

| | | | | | |
|---|-----------|--------------|----------|-----------------|-----------------|
| - cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct.645 + 646) | 81 | 68 | | | |
| Alte cheltuieli de exploatare (ct.652+653+654+655+656+657+658) | 82 | 69 | | | |
| Cheltuieli financiare (ct.663+664+665+666+667+668) - total, din care: | 83 | 70 | | | |
| - cheltuieli din diferențe de curs valutar (ct.665) | 84 | 71 | | | |
| - cheltuieli privind dobânzile (ct.666) | 85 | 72 | | | |
| - alte cheltuieli financiare (ct.668) | 86 | 73 | | | |
| Cheltuieli cu amortizările, provizioanele și ajustările pentru depreciere sau pierdere de valoare (rd.75+75a+76) | 87 | 74 | 0 | 0 | 0 |
| - cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811) | 88 | 75 | | | |
| - alte cheltuieli (ct. 6812 + 6813 + 6814 + 6817 + 6818) | 89 | 75a (314) | | | 0 |
| - cheltuieli financiare privind amortizările și ajustările pentru pierdere de valoare (ct.686) | 90 | 76 | | | |
| Cheltuieli cu impozitul pe profit și alte impozite (ct.691+698) | 91 | 77 | | | |
| Cheltuieli cu impozitul specific unor activități (ct.695) | 92 | 78 | | | |
| IX. Rezultatul activităților economice | | | | | |
| Profit (rd. 46-60) | 93 | 79 | 0 | 23927 | 51939 |
| Pierdere (rd. 60 - 46) | 94 | 80 | 0 | 0 | 0 |
| X. Venituri totale (rd. 01+42+46) | 95 | 81 | 0 | 11052778 | 11337972 |
| XI. Cheltuieli totale (rd. 23+43+60) | 96 | 82 | 0 | 10625568 | 11169980 |
| XII. Excedent/Profit (rd. 81 - 82) | 97 | 83 | 0 | 427210 | 167992 |
| Deficit/Pierdere (rd. 82 - 81) | 98 | 84 | 0 | 0 | 0 |

*)Cont de repartizare dupa natura elementelor

F20 - pag. 4

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

COSAC GEORGE

Numele si prenumele

TINT ELENA

Semnătura _____

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

FORMULAR
NEVALIDAT

Nr. de inregistrare in organismul profesional:

REPARTIZAREA REZULTATULUI EXERCITIULUI FINANCIAR

la data de 31.12.2023

Formular 21

- lei -

| Denumirea indicatorilor | Nr. rd. | Exercițiul financiar | | |
|--|------------|-------------------------------------|--------------------------------------|-------------------------|
| | | activitati fara scop patrimonial | activitati cu destinatie speciala | activitati economice |
| A | B | 1 | 2 | 3 |
| Excedent/ Profit net de repartizat (rd.02 la 04) | 01 | 167992 | X | 0 |
| - rezerva legala | 02 | | X | |
| - acoperirea deficitului/ pierderii contabil(e) | 03 | 167992 | X | |
| - alte repartizari prevazute de lege | 04 | | X | |
| Excedent/ Profit nerepartizat | 05 | | | |
| TOTAL DE CONTROL (rd.01+05) | 06 | 167992 | | 0 |

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Nr. de inregistrare in organismul profesional:

| |
|-----------------------|
| FORMULAR NEVALIDAT |
|-----------------------|

**SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
PENTRU ACTIVITATILE FARA SCOP PATRIMONIAL**

Formular 25

la data de 31.12.2023

- lei -

| Elemente de active | Nr. rd. | VALOARE BRUTA | | | | Sold la 31.12.2023 (col.5=1+2-3) |
|---|---------|---------------------|-------------|-------------|---------------------------------|----------------------------------|
| | | Sold la 01 ianuarie | Cresteri 1) | Reduceri 2) | | |
| | | | | Total | Din care: dezmembrari si casari | |
| A | B | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 02+07+17) | 01 | 5287198 | 1440 | 228945 | | 5059693 |
| I. IMOBILIZARI NECORPORALE - TOTAL (rd. 03+04+05+06) | 02 | 203549 | 1440 | | X | 204989 |
| Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare | 03 | | | | X | |
| Concesiuni, brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare | 04 | 15993 | 1440 | | X | 17433 |
| Alte imobilizari necorporale | 05 | 187556 | | | X | 187556 |
| Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale | 06 | | | | X | |
| II. IMOBILIZARI CORPORALE - TOTAL (rd. 08 la 16) | 07 | 5083649 | | 228945 | | 4854704 |
| Terenuri si amenajari de terenuri | 08 | 430118 | | | | 430118 |
| Constructii | 09 | 847352 | | | | 847352 |
| Echipamente tehnologice (masini, utilaje si instalatii de lucru) | 10 | 1545929 | | | | 1545929 |
| Aparate si instalatii de masurare, control si reglare | 11 | 27484 | | | | 27484 |
| Mijloace de transport | 12 | 124278 | | | | 124278 |
| Active biologice productive | 13 | | | | X | |
| Mobilier, aparatura birotica, echipamente de protectie si alte active corporale | 14 | 1879543 | | | | 1879543 |
| Imobilizari corporale in curs | 15 | 228945 | | 228945 | | 0 |
| Avansuri acordate pentru imobilizări corporale | 16 | | | | X | |
| III. IMOBILIZARI FINANCIARE | 17 | | | | X | |

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

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

| Elemente de active | Nr. rd. | DEPRECIERI (amortizare si ajustari) | | | |
|---|---------|-------------------------------------|--|-------------------------|----------------------------------|
| | | Sold la 01 ianuarie | Deprecierea inregistrata in cursul exercitiului 1) | Reduceri sau reluari 2) | Sold la 31.12.2023 (col.9=6+7-8) |
| A | B | 6 | 7 | 8 | 9 |
| ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 02+07+17) | 01 | 3677423 | 186806 | | 3864229 |
| I. IMOBILIZARI NECORPORALE - TOTAL (rd. 03+04+05+06) | 02 | 202105 | 2140 | | 204245 |
| Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare | 03 | | | | |
| Concesiuni, brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare | 04 | 14549 | 2140 | | 16689 |
| Alte imobilizari necorporale | 05 | 187556 | | | 187556 |
| Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale | 06 | | | | |
| II. IMOBILIZARI CORPORALE - TOTAL (rd. 08 la 16) | 07 | 3475318 | 184666 | | 3659984 |
| Terenuri si amenajari de terenuri | 08 | 260198 | 20709 | | 280907 |
| Constructii | 09 | 304830 | 20289 | | 325119 |
| Echipamente tehnologice (masini, utilaje si instalatii de lucru) | 10 | 1113461 | 115174 | | 1228635 |
| Aparate si instalatii de masurare, control si reglare | 11 | 1796829 | 28494 | | 1825323 |
| Mijloace de transport | 12 | | | | |
| Active biologice productive | 13 | | | | |
| Mobilier, aparatura birotica, echipamente de protectie si alte active corporale | 14 | | | | |
| Imobilizari corporale in curs | 15 | | | | |
| Avansuri acordate pentru imobilizări corporale | 16 | | | | |
| III. IMOBILIZARI FINANCIARE | 17 | | | | |

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

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

Semnătura _____

FORMULAR
NEVALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Nr. de inregistrare in organismul profesional:

**SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
PENTRU ACTIVITATILE ECONOMICE**
la data de 31.12.2023

Organizatii sindicale si patronale

Formular 26

- lei -

| Elemente de active | Nr. rd. | VALOARE BRUTA | | | | Sold la 31.12.2023 (col.5=1+2-3) |
|---|---------|---------------------|-------------|-------------|---------------------------------|----------------------------------|
| | | Sold la 01 ianuarie | Cresteri 1) | Reduceri 2) | | |
| | | | | Total | Din care: dezmembrari si casari | |
| A | B | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 02+07+17) | 01 | | | | | |
| I. IMOBILIZARI NECORPORALE - TOTAL (rd. 03+04+05+06) | 02 | | | | X | |
| Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare | 03 | | | | X | |
| Concesiuni, brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare | 04 | | | | X | |
| Alte immobilizari necorporale | 05 | | | | X | |
| Avansuri acordate pentru immobilizări necorporale | 06 | | | | X | |
| II. IMOBILIZARI CORPORALE - TOTAL (rd. 08 la 16) | 07 | | | | | |
| Terenuri si amenajari de terenuri | 08 | | | | | |
| Constructii | 09 | | | | | |
| Echipamente tehnologice (masini, utilaje si instalatii de lucru) | 10 | | | | | |
| Aparate si instalatii de masurare, control si reglare | 11 | | | | | |
| Mijloace de transport | 12 | | | | | |
| Active biologice productive | 13 | | | | X | |
| Mobilier, aparatura birotica, echipamente de protectie si alte active corporale | 14 | | | | | |
| Imobilizari corporale in curs | 15 | | | | | |
| Avansuri acordate pentru immobilizări corporale | 16 | | | | X | |
| III. IMOBILIZARI FINANCIARE | 17 | | | | X | |

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun **debitarea** conturilor de active immobilizate2) se cuprind și reducerile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun **creditarea** conturilor de active immobilizate

| Elemente de active | Nr. rd. | DEPRECIERI (amortizare si ajustari) | | | |
|---|---------|-------------------------------------|--|-------------------------|----------------------------------|
| | | Sold la 01 ianuarie | Deprecierea inregistrata in cursul exercitiului 1) | Reduceri sau reluari 2) | Sold la 31.12.2023 (col.9=6+7-8) |
| A | B | 6 | 7 | 8 | 9 |
| ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 02+07+17) | 01 | | | | |
| I. IMOBILIZARI NECORPORALE - TOTAL (rd. 03+04+05+06) | 02 | | | | |
| Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare | 03 | | | | |
| Concesiuni, brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare | 04 | | | | |
| Alte imobilizari necorporale | 05 | | | | |
| Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale | 06 | | | | |
| II. IMOBILIZARI CORPORALE - TOTAL (rd. 08 la 16) | 07 | | | | |
| Terenuri si amenajari de terenuri | 08 | | | | |
| Constructii | 09 | | | | |
| Echipamente tehnologice (masini, utilaje si instalatii de lucru) | 10 | | | | |
| Aparate si instalatii de masurare, control si reglare | 11 | | | | |
| Mijloace de transport | 12 | | | | |
| Active biologice productive | 13 | | | | |
| Mobilier, aparatura birotica, echipamente de protectie si alte active corporale | 14 | | | | |
| Imobilizari corporale in curs | 15 | | | | |
| Avansuri acordate pentru imobilizări corporale | 16 | | | | |
| III. IMOBILIZARI FINANCIARE | 17 | | | | |

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

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Calitatea

Semnătura _____

Nr. de inregistrare in organismul profesional:

FORMULAR
NEVALIDAT

Declarația privind situația de trezorerie ¹⁾

pag. 1

- lei -

la data de 31.12.2023

| Explicatii | Nr. rd. | Sume |
|--|------------|----------|
| A | | B |
| Trezorerie – sold la 1 ianuarie, din care: | 01 | 1540543 |
| - disponibilități în bancă | 02 | 1531944 |
| - disponibilități în casierie | 03 | 8599 |
| Cap. I - Încasări | 04 | X |
| Subvenții, din care: | 05 | 4107849 |
| - sume din finanțări nerambursabile din fonduri publice | 06 | 4107849 |
| - împrumuturi nerambursabile cu caracter de subvenții | 07 | 0 |
| Sponsorizări | 08 | 2339246 |
| Sume redirecționate din impozitul pe profit/impozitul pe venitul microîntreprinderilor | 09 | 0 |
| Sume redirecționate din impozitul pe venitul datorat de persoanele fizice | 10 | 0 |
| Încasări din donații | 11 | 0 |
| Alte sume primite cu titlu gratuit | 12 | 0 |
| Încasări din credite bancare | 13 | 0 |
| Alte sume încasate, din care: | 14 | 8174864 |
| - cotizații, contribuții sau cote-părți primite potrivit statutului | 15 | 7619727 |
| - chirii încasate | 16 | 0 |
| - dobânzi încasate | 17 | 13 |
| - dividende încasate | 18 | 0 |
| - încasări din reclamă și publicitate | 19 | 528944 |
| - încasări din despăgubiri | 20 | 26180 |
| - încasări din vânzări de imobilizări corporale | 21 | 0 |
| - încasări din vânzări de imobilizări financiare | 22 | 0 |
| Total încasări (rd 05+08+09+10+11+12+13+14) | 23 | 14621959 |
| Cap. II - Plăți | 24 | X |
| Salarii plătite personalului | 25 | 1783335 |
| Impozite, taxe și contribuții plătite | 26 | 40356 |
| Plăți pentru achiziții de stocuri | 27 | 280798 |
| Chirii plătite | 28 | 16399 |
| Plăți pentru cheltuieli cu utilitățile | 29 | 607882 |
| Plăți pentru reclamă și publicitate | 30 | 0 |
| Plăți pentru contracte de management | 31 | 0 |
| Plăți pentru contracte de consultanță | 32 | |
| Plăți aferente drepturilor de proprietate intelectuală | 33 | |
| Plăți pentru alte servicii executate de terți | 34 | 11761673 |
| Plăți pentru achiziții de imobilizări corporale, din care: | 35 | 0 |
| - sume achitate sub formă de avansuri | 36 | 0 |
| Plăți cu titlu gratuit ²⁾ : sponsorizări, donații, mecenat, alte plăți de natură similară, din care: | 37 | 0 |
| - către PF, din care: | 38 | 0 |

| | | |
|--|----|----------|
| - către persoane rezidente | 39 | 0 |
| - către persoane nerezidente | 40 | 0 |
| - către PJ, din care: | 41 | 0 |
| - către personae rezidente | 42 | 0 |
| - către personae nerezidente | 43 | 0 |
| Plăți ocazionate de deplasări, din care: | 44 | 0 |
| - plăți pentru deplasări interne | 45 | 0 |
| - plăți pentru deplasări externe | 46 | 0 |
| Dobânzi plătite | 47 | 0 |
| Avansuri de trezorerie acordate și nedecontate la data de 31 decembrie | 48 | 0 |
| Credite bancare plătite | 49 | 0 |
| Plăți pentrua chiziția de imobilizări financiare | 50 | 0 |
| Alte sume plătite | 51 | |
| Total plăți (rd.25+26+27+28+29+30+31+32+33+34+35+37+44+47+48+49+50+51) | 52 | 14490443 |
| Trezorerie – sold la 31 decembrie (rd.01+23-52), din care: | 53 | 1672059 |
| - disponibilități în bancă | 54 | 1660193 |
| - disponibilități în casierie | 55 | 11866 |

1) Se înscriu atât operațiunile derulate prin cont bancar, cât și prin casierie.

2) efectuate potrivit legii, procedurilor și/sau regulamentelor interne sau în baza unor documente care demonstrează necesitatea efectuării plăților respective

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

COSAC GEORGE

Semnătura _____

FORMULAR
NEVALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

TINT ELENA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Nr. de inregistrare in organismul profesional:

Declarația privind situația de trezorerie 1)

- lei -

la data de 31.12.2023

| Explicatii | Nr. rd. | Sume |
|---|------------|------|
| | | |
| A | | B |
| Trezorerie – sold la 1 ianuarie | 01 | |
| Cap. I - Încasări | 02 | X |
| Subvenții | 03 | |
| Sponsorizări | 04 | |
| Sume redirecționate din impozitul pe profit/impozitul pe venitul microîntreprinderilor | 05 | |
| Sume redirecționate din impozitul pe venitul datorat de PF | 06 | |
| Alte sume încasate | 07 | |
| Total încasări (rd.03+04+05+06+07) | 08 | |
| Cap. II - Plăți | 09 | X |
| Salarii plătite personalului | 10 | |
| Impozite, taxe și contribuții plătite | 11 | |
| Chirii plătite | 12 | |
| Plăți pentru alte servicii executate de terți | 13 | |
| Plăți cu titlu gratuit 2) : sponsorizări, donații, mecenat, alte plăți de natură similară | 14 | |
| Avansuri de trezorerie acordate și nedecontate la data de 31 decembrie | 15 | |
| Alte sume plătite | 16 | |
| Total plăți (rd. 10+11+12+13+14+15+16) | 17 | |
| Trezorerie – sold la 31 decembrie (rd.01+08-17) | 18 | |

1) Se înscriu atât operațiunile derulate prin cont bancar, cât și prin casierie.

2) efectuate potrivit legii, procedurilor și/sau regulamentelor interne sau în baza unor documente care demonstrează necesitatea efectuării plăților respective

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Calitatea

Semnătura _____

Nr. de inregistrare in organismul profesional:

**FORMULAR
NEVALIDAT**

Precizări

privind încheierea exercițiului financiar al anului 2023
în atenția persoanelor juridice fără scop patrimonial

I. Cadrul legal – Prevederi incidente din **Legea contabilității nr. 82/1991**, republicată, cu modificările și completările ulterioare

1. Persoanele juridice fără scop patrimonial au obligația să întocmească situații financiare anuale, potrivit reglementărilor contabile aplicabile, situații financiare care se compun din bilanț și contul rezultatului exercițiului (art. 5 alin. (1) și art. 28 alin. (6) din legea contabilității).
2. Persoanele juridice fără scop patrimonial depun un exemplar al situațiilor financiare anuale la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor în termen de 120 de zile de la încheierea exercițiului financiar (art. 36 alin. (1) lit. b) din legea contabilității).
3. Persoanele juridice fără scop patrimonial care de la constituire nu au desfășurat activitate depun o declarație în acest sens, în termen de 60 de zile de la încheierea exercițiului financiar, la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor (art. 36 alin. (2) din legea contabilității).
4. Exercițiul financiar al unei persoane juridice care se lichidează începe în ziua următoare încheierii exercițiului financiar anterior și se încheie în ziua precedentă datei când începe lichidarea. Perioada de lichidare este considerată un exercițiu financiar distinct față de cel precedent, indiferent de durata sa (art. 27 alin. (9) din legea contabilității).
5. Nedepunerea, potrivit legii contabilității, a situațiilor financiare anuale sau a declarației menționate la pct. 3 de mai sus, după caz, constituie contravenție (art. 41 pct. 8 și pct. 2 lit. g) din legea contabilității) și se sancționează cu amenda prevăzută de lege.

II. Precizări legate de întocmirea situațiilor financiare anuale de către persoanele juridice fără scop patrimonial – Prevederi incidente din **Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 3.103/2017** privind aprobarea Reglementărilor contabile pentru persoanele juridice fără scop patrimonial, cu modificările și completările ulterioare

6. Persoanele juridice fără scop patrimonial întocmesc situații financiare anuale care cuprind:
 - bilanț,
 - contul rezultatului exercițiului.Situațiile financiare anuale sunt însoțite de propunerea de distribuire a rezultatului exercițiului financiar sau de acoperire a pierderii contabile, precum și de celelalte documente prevăzute de lege (pct. 80 alin. (1) și (2) din Anexa nr. 1 la ordin).
7. Organizațiile patronale și sindicale, precum și alte categorii de organizații fără scop patrimonial care nu desfășoară activități economice, întocmesc situații financiare anuale simplificate care cuprind:
 - bilanț prescurtat,
 - contul prescurtat al rezultatului exercițiului (pct. 81 din Anexa nr. 1 la ordin).
8. Persoanele juridice fără scop patrimonial de utilitate publică întocmesc situațiile financiare anuale menționate la pct. 6 de mai sus indiferent de natura activității desfășurate (activități fără scop patrimonial sau activități economice) (pct. 85 din Anexa nr. 1 la ordin).
9. Pentru activitățile economice desfășurate, potrivit legii, de către persoanele juridice fără scop patrimonial, Reglementările contabile pentru persoanele juridice fără scop patrimonial se completează, după caz, cu Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare (art. 1 alin. (3) din ordin).
10. Situațiile financiare întocmite de persoanele juridice fără scop patrimonial se semnează de persoanele în drept, precum și de către administratorul sau persoana care are obligația gestionării entității (art. 28 alin. (10) și alin. (13) din legea contabilității).
11. Situațiile financiare întocmite de persoanele juridice fără scop patrimonial vor fi însoțite de raportul administratorilor, raportul auditorului financiar/firmei de audit, respectiv raportul cenzorilor, după caz (pct. 339 din Anexa nr. 1 la ordin).
12. Situațiile financiare întocmite de persoanele juridice fără scop patrimonial vor fi însoțite de o declarație scrisă de asumare a răspunderii administratorului pentru întocmirea situațiilor financiare anuale în conformitate cu Reglementările contabile pentru persoanele juridice fără scop patrimonial (pct. 83 din Anexa nr. 1 la ordin, respectiv art. 30 din legea contabilității).
13. Situațiile financiare întocmite de persoanele juridice fără scop patrimonial vor fi însoțite de următoarele formulare:
 - Repartizarea rezultatului exercițiului financiar,
 - Situația activelor imobilizate pentru activitățile fără scop patrimonial,
 - Situația activelor imobilizate pentru activitățile economice.
14. Pe durata deținerii statutului de utilitate publică, situațiile financiare anuale ale persoanelor juridice fără scop patrimonial de utilitate publică, potrivit legii, sunt supuse auditului statutar, care se efectuează de către auditori financiari sau firme de audit, autorizate în condițiile legii (art. 6 din ordin).

III. Precizări generale legate de formatul electronic și depunerea situațiilor financiare anuale de către persoanele juridice fără scop patrimonial

15. Formatul electronic al situațiilor financiare anuale întocmite de persoanele juridice fără scop patrimonial se obține prin folosirea programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor, cu ajutorul căruia se generează un fișier de tip PDF având atașat un fișier xml și un fișier cu extensia zip. Fișierul cu extensia zip va conține raportul administratorilor, raportul auditorului financiar/firmei de audit, respectiv raportul cenzorilor, după caz, propunerea de distribuire a rezultatului exercițiului financiar sau de acoperire a pierderii contabile menționată la pct. 6, precum și declarația de asumare a răspunderii menționată la pct. 12, scanate alb-negru, lizibil, și cu o rezoluție care să permită încadrarea în limita a 9,5 MB a fișierului PDF la care este atașat fișierul zip. Fișierul zip atașat situațiilor financiare anuale nu va conține parolă.
16. Programul de asistență este pus la dispoziția persoanelor juridice fără scop patrimonial în mod gratuit de către unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor sau poate fi descărcat de pe serverul de web al Ministerului Finanțelor, de la adresa www.mfinante.ro.
17. Persoanele juridice fără scop patrimonial vor depune situațiile financiare anuale, însoțite de înscrisurile menționate la pct. 6 și 11 - 13, la registratura unităților teritoriale ale Ministerului Finanțelor sau la oficiile poștale, prin scrisori cu valoare declarată, sau numai în formă electronică, pe portalul www.e-guvernare.ro, având atașată o semnătură electronică extinsă.
18. Persoanele juridice fără scop patrimonial care depun situațiile financiare anuale la registratura unităților teritoriale ale Ministerului Finanțelor sau la oficiile poștale, prin scrisori cu valoare declarată, le vor depune pe suport magnetic, împreună cu situațiile financiare listate cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor, însoțite de înscrisurile prevăzute la pct. 6 și 11 - 13, semnate, potrivit legii.
19. Corectarea de erori cuprinse în situațiile financiare anuale se poate efectua 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 Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 450/2016, cu modificările și completările ulterioare.
Erorile contabile, așa cum sunt definite de reglementările contabile aplicabile, se corectează la data constatării lor, potrivit reglementărilor respective. Ca urmare, în cazul corectării acestora nu poate fi depus un alt set de situații financiare anuale corectate.
20. Persoanele juridice fără scop patrimonial vor completa codul privind activitatea desfășurată, potrivit Clasificării activităților din economia națională – CAEN.
21. Formatul electronic al declarației menționate la pct. 3 se obține prin folosirea programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor.
22. Declarația prevăzută la pct. 3 se depune la registratura unităților teritoriale ale Ministerului Finanțelor sau la oficiile poștale, prin scrisori cu valoare declarată, sau numai în formă electronică, pe portalul www.e-guvernare.ro, având atașată o semnătură electronică extinsă.

IV. Precizări referitoare la persoanele juridice fără scop patrimonial care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic

23. Potrivit Ordinul ministrului finanțelor nr. 1240/2021 privind unele prevederi aplicabile persoanelor care optează pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic au obligația să întocmească și să depună raportări contabile anuale la 31 decembrie la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor, în condițiile prevăzute în anexa care face parte integrantă din ordin.

24. Raportările contabile anuale prevăzute la pct. 23 se depun la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor în termen de 150 de zile de la încheierea anului calendaristic.

25. Entitățile prevăzute la pct. 23 întocmesc raportări contabile anuale la 31 decembrie distinct de situațiile financiare anuale încheiate la data aleasă pentru acestea, cu respectarea prevederilor Legii contabilitatii nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

26. Revenirea la anul calendaristic se efectuează în condițiile ordinului menționat anterior.

V. Precizări referitoare la persoanele juridice fără scop patrimonial care conduc contabilitatea în partidă simplă – Prevederi incidente din Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 3.103/2017 privind aprobarea Reglementărilor contabile pentru persoanele juridice fără scop patrimonial, cu modificările și completările ulterioare

27. Persoanele juridice fără scop patrimonial care, potrivit legii, conduc contabilitatea în partidă simplă nu întocmesc situații financiare anuale (art. 2 alin. (3) din ordin).

VI. Precizări aplicabile la 31 decembrie 2023

28. Pentru anul 2023 în Situațiile financiare anuale ale persoanelor juridice fără scop patrimonial la Formularul 20 - Contul rezultatului exercitiului, respectiv Contul prescurtat al rezultatului exercitiului în coloana "Prevederi anuale" se va completa conform bugetului aprobat pentru anul 2023.

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

Atentie ! Selectati mai întâi Situatii financiare/ Raportari contabile !

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

Preluare F10, F20 col.2

Sterge date incarcate

