

" " 20  
Data primirii

## SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada anul 20 22

Entitatea IS Centrul de Restricție M 3776646

(Denumirea completă)

Cod CUII

Secvențial Relativ la 1209690109191

Cod IDNO

Sediul: MD     

Cod poștal

Cluj-Napoca

Raionul (municipiul, UTA); Localitatea

Cod CUATM

str. Costin 12/2

strada, nr, bl.

Activitatea principală

Restricție

98588

Cod CAEM, rev.2

Forma de proprietate

de stat

112

Cod CFP

Forma organizatorico-juridică

610

Cod CFOJ

Date de contact: Tel.

450724

e-mail

WEB

Unitatea de măsură: leu

Numele și coordonatele al contabilului-șef:

DI (dna)

Marcel Lino

Tel.

450724

Anexa 8

### Notă informativă privind veniturile și cheltuielile clasificate după natură

| Indicatori                                                                                                   | Cod rd. | Perioada de gestiune |                |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|----------------------|----------------|
|                                                                                                              |         | precedentă           | curentă        |
| 1                                                                                                            | 2       | 3                    | 4              |
| Venituri din vânzări                                                                                         | 010     | <u>2139500</u>       | <u>2046400</u> |
| Alte venituri din activitatea operațională                                                                   | 020     | <u>10100</u>         | <u>19600</u>   |
| Venituri din alte activități                                                                                 | 030     | <u>469</u>           | <u>148</u>     |
| <b>Total venituri</b> (rd.010 + rd.020 + rd.030)                                                             | 040     | <u>2150069</u>       | <u>2066548</u> |
| Variația stocurilor                                                                                          | 050     |                      |                |
| Costul vânzărilor mărfurilor vândute                                                                         | 060     |                      |                |
| Cheltuieli privind stocurile                                                                                 | 070     | <u>29411</u>         | <u>22424</u>   |
| Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii                                                          | 080     | <u>1420459</u>       | <u>1355105</u> |
| Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală | 090     | <u>411933</u>        | <u>325225</u>  |
| Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate                                               | 100     | <u>390</u>           | <u>390</u>     |
| Alte cheltuieli                                                                                              | 110     | <u>122870</u>        | <u>107545</u>  |
| Cheltuieli din alte activități                                                                               | 120     |                      |                |
| <b>Total cheltuieli</b> (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)              | 130     | <u>1985063</u>       | <u>1490629</u> |
| Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.040 – rd.130)                                                       | 140     | <u>165006</u>        | <u>255859</u>  |
| Cheltuieli privind impozitul pe venit                                                                        | 150     | <u>17696</u>         | <u>30660</u>   |
| <b>Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune</b> (rd.140 – rd.150)                                      | 160     | <u>147310</u>        | <u>225199</u>  |

## BILANȚUL

la 31 decembrie 2023

| Nr.<br>cpt. | ACTIV                                                                                                                                                                             | Cod<br>rd. | Sold la                         |                                 |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------------------------------|---------------------------------|
|             |                                                                                                                                                                                   |            | Începutul perioadei de gestiune | Sfârșitul perioadei de gestiune |
| 1           | 2                                                                                                                                                                                 | 3          | 4                               | 5                               |
| 1.          | <b>Active imobilizate</b>                                                                                                                                                         |            |                                 |                                 |
|             | Imobilizări necorporale                                                                                                                                                           | 010        | 245                             | 555                             |
|             | Imobilizări corporale în curs de execuție                                                                                                                                         | 020        |                                 |                                 |
|             | Terenuri                                                                                                                                                                          | 030        |                                 |                                 |
|             | Mijloace fixe                                                                                                                                                                     | 040        |                                 |                                 |
|             | Resurse minerale                                                                                                                                                                  | 050        |                                 |                                 |
|             | Active biologice imobilizate                                                                                                                                                      | 060        |                                 |                                 |
|             | Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate                                                                                                                          | 070        |                                 |                                 |
|             | Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate                                                                                                                            | 080        |                                 |                                 |
|             | Investiții imobiliare                                                                                                                                                             | 090        |                                 |                                 |
|             | Creanțe pe termen lung                                                                                                                                                            | 100        |                                 |                                 |
|             | Avansuri acordate pe termen lung                                                                                                                                                  | 110        |                                 |                                 |
|             | Alte active imobilizate                                                                                                                                                           | 120        |                                 |                                 |
|             | <b>Total active imobilizate</b><br>(rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)                                    | 130        | 245                             | 555                             |
| 2.          | <b>Active circulante</b>                                                                                                                                                          |            |                                 |                                 |
|             | Materiale                                                                                                                                                                         | 140        | 7400                            | 9340                            |
|             | Active biologice circulante                                                                                                                                                       | 150        |                                 |                                 |
|             | Obiecte de mică valoare și scurtă durată                                                                                                                                          | 160        |                                 |                                 |
|             | Producția în curs de execuție și produse                                                                                                                                          | 170        |                                 |                                 |
|             | Mărfuri                                                                                                                                                                           | 180        |                                 |                                 |
|             | Creanțe comerciale                                                                                                                                                                | 190        | 8300                            | 5600                            |
|             | Creanțe ale părților afiliate                                                                                                                                                     | 200        |                                 |                                 |
|             | Avansuri acordate curente                                                                                                                                                         | 210        | 4298                            | 1080                            |
|             | Creanțe ale bugetului                                                                                                                                                             | 220        | 14754                           | 1794                            |
|             | Creanțe ale personalului                                                                                                                                                          | 230        |                                 |                                 |
|             | Alte creanțe curente                                                                                                                                                              | 240        |                                 |                                 |
|             | Numerar în casierie și la conturi curente                                                                                                                                         | 250        | 716181                          | 889450                          |
|             | Alte elemente de numerar                                                                                                                                                          | 260        |                                 |                                 |
|             | Investiții financiare curente în părți neafiliate                                                                                                                                 | 270        | 786                             | 802                             |
|             | Investiții financiare curente în părți afiliate                                                                                                                                   | 280        | 2280                            | 2580                            |
|             | Alte active circulante                                                                                                                                                            | 290        |                                 |                                 |
|             | <b>Total active circulante</b><br>(rd.140 + rd.150 + rd.160 + rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210 + rd.220 + rd.230 + rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280 + rd.290) | 300        | 753999                          | 910646                          |
|             | <b>Total active</b><br>(rd.130 + rd.300)                                                                                                                                          | 310        | 754244                          | 911201                          |

| Nr. cpt. | P A S I V                                                                                                                                            | Cod rd. | Sold la                         |                                 |
|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------------------------------|---------------------------------|
|          |                                                                                                                                                      |         | Începutul perioadei de gestiune | Sfârșitul perioadei de gestiune |
| 1        | 2                                                                                                                                                    | 3       | 4                               | 5                               |
| 3.       | <b>Capital propriu</b>                                                                                                                               |         |                                 |                                 |
|          | Capital social și suplimentar                                                                                                                        | 320     | 1528                            | 1528                            |
|          | Rezerve                                                                                                                                              | 330     | 424006                          | 497661                          |
|          | Corecții ale rezultatelor anilor precedenți                                                                                                          | 340     | x                               |                                 |
|          | Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți                                                                                      | 350     | 147310                          |                                 |
|          | Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune                                                                                                  | 360     | x                               | 225199                          |
|          | Profit utilizat al perioadei de gestiune                                                                                                             | 370     | x                               |                                 |
|          | Alte elemente de capital propriu                                                                                                                     | 380     |                                 |                                 |
|          | <b>Total capital propriu</b><br>(rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360 - rd.370 + rd.380)                                                       | 390     | 572844                          | 724388                          |
| 4.       | <b>Datorii pe termen lung</b>                                                                                                                        |         |                                 |                                 |
|          | Credite bancare pe termen lung                                                                                                                       | 400     |                                 |                                 |
|          | Împrumuturi pe termen lung                                                                                                                           | 410     |                                 |                                 |
|          | Datorii pe termen lung privind leasingul financiar                                                                                                   | 420     |                                 |                                 |
|          | Alte datorii pe termen lung                                                                                                                          | 430     |                                 |                                 |
|          | <b>Total datorii pe termen lung</b><br>(rd.400 + rd.410 + rd.420 + rd.430)                                                                           | 440     |                                 |                                 |
| 5.       | <b>Datorii curente</b>                                                                                                                               |         |                                 |                                 |
|          | Credite bancare pe termen scurt                                                                                                                      | 450     |                                 |                                 |
|          | Împrumuturi pe termen scurt                                                                                                                          | 460     |                                 |                                 |
|          | Datorii comerciale                                                                                                                                   | 470     | 6270                            | 4230                            |
|          | Datorii față de părțile afiliate                                                                                                                     | 480     |                                 |                                 |
|          | Avansuri primite curente                                                                                                                             | 490     | 175130                          | 180580                          |
|          | Datorii față de personal                                                                                                                             | 500     |                                 | 1921                            |
|          | Datorii privind asigurările sociale și medicale                                                                                                      | 510     |                                 |                                 |
|          | Datorii față de buget                                                                                                                                | 520     |                                 | 82                              |
|          | Venituri anticipate curente                                                                                                                          | 530     |                                 |                                 |
|          | Datorii față de proprietari                                                                                                                          | 540     |                                 |                                 |
|          | Finanțări și încasări cu destinație specială curente                                                                                                 | 550     |                                 |                                 |
|          | Provizioane curente                                                                                                                                  | 560     |                                 |                                 |
|          | Alte datorii curente                                                                                                                                 | 570     |                                 |                                 |
|          | <b>Total datorii curente</b><br>(rd.450 + rd.460 + rd.470 + rd.480 + rd.490 + rd.500 + rd.510 + rd.520 + rd.530 + rd.540 + rd.550 + rd.560 + rd.570) | 580     | 181400                          | 186813                          |
|          | <b>Total pasive</b><br>(rd.390 + rd.440 + rd.580)                                                                                                    | 590     | 754244                          | 911201                          |

## SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 1 ianuarie până la 31 decembrie 2022

| Indicatori                                                                                              | Cod rd. | Perioada de gestiune |         |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|----------------------|---------|
|                                                                                                         |         | precedentă           | curentă |
| 1                                                                                                       | 2       | 3                    | 4       |
| Venituri din vânzări                                                                                    | 010     | 2139500              | 2046800 |
| Costul vânzării                                                                                         | 020     | 844469               | 869057  |
| Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)                                                          | 030     | 1295031              | 1176843 |
| Alte venituri din activitatea operațională                                                              | 040     | 20100                | 19600   |
| Cheltuieli de distribuie                                                                                | 050     |                      |         |
| Cheltuieli administrative                                                                               | 060     | 1093518              | 891348  |
| Alte cheltuieli din activitatea operațională                                                            | 070     | 47076                | 49390   |
| Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070) | 080     | 164537               | 225791  |
| Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)                                                       | 090     | 469                  | 148     |
| Profit (pierdere) până la impozitare (rd.080 + rd.090)                                                  | 100     | 165006               | 255859  |
| Cheltuieli privind impozitul pe venit                                                                   | 110     | 17696                | 30660   |
| Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)                                   | 120     | 147310               | 225199  |

Anexa 3

## SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 1 ianuarie până la 31 decembrie 2022

| Nr. d/o | Indicatori                                                                                           | Cod rd. | Sold la începutul perioadei de gestiune | Majorări | Diminuări | Sold la sfârșitul perioadei de gestiune |
|---------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|-----------------------------------------|----------|-----------|-----------------------------------------|
| 1       | 2                                                                                                    | 3       | 4                                       | 5        | 6         | 7                                       |
| 1       | <b>Capital social și suplimentar</b>                                                                 |         |                                         |          |           |                                         |
|         | Capital social                                                                                       | 010     | 1528                                    |          |           | 1528                                    |
|         | Capital suplimentar                                                                                  | 020     |                                         |          |           |                                         |
|         | Capital nevărsat                                                                                     | 030     | ( )                                     | ( )      | ( )       | ( )                                     |
|         | Capital neînregistrat                                                                                | 040     |                                         |          |           |                                         |
|         | Capital retras                                                                                       | 050     | ( )                                     | ( )      | ( )       | ( )                                     |
|         | <b>Total capital social și suplimentar</b> (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)              | 060     | 1528                                    |          |           | 1528                                    |
| 2       | <b>Rezerve</b>                                                                                       |         |                                         |          |           |                                         |
|         | Capital de rezervă                                                                                   | 070     | 424006                                  | 147310   | 73655     | 497661                                  |
|         | Rezerve statutare                                                                                    | 080     |                                         |          |           |                                         |
|         | Alte rezerve                                                                                         | 090     |                                         |          |           |                                         |
|         | <b>Total rezerve</b> (rd.070 + rd.080 + rd.090)                                                      | 100     | 424006                                  | 147310   | 73655     | 497661                                  |
| 3       | <b>Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)</b>                                                    |         |                                         |          |           |                                         |
|         | Corecții ale rezultatelor anilor precedenți                                                          | 110     |                                         |          |           |                                         |
|         | Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți                                      | 120     | 147310                                  |          | 147310    |                                         |
|         | Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune                                                  | 130     | x                                       | 225199   |           | 225199                                  |
|         | Profit utilizat al perioadei de gestiune                                                             | 140     | x                                       | ( )      | ( )       | ( )                                     |
|         | Rezultatul din tranziția la noile reglementări contabile                                             | 150     |                                         |          |           |                                         |
|         | <b>Total profit nerepartizat (pierdere neacoperită)</b> (rd.110 + rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150) | 160     | 147310                                  | 225199   | 147310    | 225199                                  |
| 4       | <b>Alte elemente de capital propriu, din care</b>                                                    | 170     |                                         |          |           |                                         |
|         | Diferențe din reevaluare                                                                             | 171     |                                         |          |           |                                         |
|         | Subvenții entităților cu proprietate publică                                                         | 172     |                                         |          |           |                                         |
|         | <b>Total capital propriu</b> (rd.060 + rd.100 + rd.160 + rd.170)                                     | 180     | 572844                                  | 372509   | 220965    | 724388                                  |

## SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 1 ianuarie până la 31 decembrie 2022

| Indicatori                                                                                                                | Cod. rd. | Perioada de gestiune |         |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------------------|---------|
|                                                                                                                           |          | precedentă           | curentă |
| 1                                                                                                                         | 2        | 3                    | 4       |
| <b>Fluxuri de numerar din activitatea operațională</b>                                                                    |          |                      |         |
| Încasări din vânzări                                                                                                      | 010      | 2141340              | 2074550 |
| Plăți pentru stocuri și servicii procurate                                                                                | 020      | 130853               | 107427  |
| Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală                                                           | 030      | 16103330             | 1541915 |
| Dobânzi plătite                                                                                                           | 040      |                      |         |
| Plata impozitului pe venit                                                                                                | 050      | 167859               | 91355   |
| Alte încasări                                                                                                             | 060      |                      |         |
| Alte plăți                                                                                                                | 070      | 169924               | 160584  |
| <b>Fluxul net de numerar din activitatea operațională</b> (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070 ) | 080      | (10626)              | 173269  |
| <b>Fluxuri de numerar din activitatea de investiții</b>                                                                   |          |                      |         |
| Încasări din vânzarea activelor imobilizate                                                                               | 090      |                      |         |
| Plăți aferente intrărilor de active imobilizate                                                                           | 100      |                      |         |
| Dobânzi încasate                                                                                                          | 110      |                      |         |
| Dividende încasate                                                                                                        | 120      |                      |         |
| Alte încasări (plăți)                                                                                                     | 130      |                      |         |
| <b>Fluxul net de numerar din activitatea de investiții</b> (rd.090 – rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)                   | 140      |                      |         |
| <b>Fluxuri de numerar din activitatea financiară</b>                                                                      |          |                      |         |
| Încasări sub formă de credite și împrumuturi                                                                              | 150      |                      |         |
| Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor                                                                   | 160      |                      |         |
| Dividende plătite                                                                                                         | 170      |                      |         |
| Încasări din operațiuni de capital                                                                                        | 180      |                      |         |
| Alte încasări (plăți)                                                                                                     | 190      |                      |         |
| <b>Fluxul net de numerar din activitatea financiară</b> (rd.150 – rd.160 – rd.170 + rd.180 ± rd.190)                      | 200      |                      |         |
| <b>Fluxul net de numerar total</b> (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)                                                           | 210      | (10626)              | 173269  |
| Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)                                                                       | 220      |                      |         |
| <b>Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune</b>                                                                 | 230      | 726807               | 716181  |
| <b>Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune</b> (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)                                    | 240      | 716181               | 889450  |