

TERMOCENTRALE CONSTANȚA S.R.L.	
INTRARE	Nr. 52
IESIRE	
Ziua 11	Luna 05 Anul 2022

DECLARAȚIE
în conformitate cu prevederile art. 30 din Legea contabilității nr.82/1991,
republicată, cu modificările și completările ulterioare

S-au întocmit situațiile financiare anuale la data de 31.12.2022 pentru :

Persoana juridică: **TERMOCENTRALE CONSTANȚA S.R.L.**

Județul: 13 - **CONSTANȚA**

Adresa: localitatea **CONSTANȚA**, STR.BRIZEI NR.18, BL.FD7, SC.B, PARTER BIROU 1
tel. 0742073767

Număr din Registrul comerțului: J13/2667/2022

Forma de proprietate: 35 - Societate comercială cu răspundere limitată

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasa CAEN):

3511 - Producere de energie electrică

Cod de identificare fiscală: 46549920

Subsemnatul, **NEACȘU MONICA**, își asumă răspunderea pentru întocmirea situațiilor financiare anuale la 31.12.2022 și confirmă că:

a) Politicile contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare anuale sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile.

b) Situațiile financiare anuale oferă o imagine a poziției financiare, performanței financiare și a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată.

c) Persoana juridică își desfășoară activitatea în condiții de continuitate.

DIRECTOR GENERAL
NEACȘU MONICA



Balanta de verificare

01.12.2022 -- 31.12.2022

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
1011	CAPITAL SUBSCRIS NEVARSAT	0.00	0.00	1 150 000.00	1 150 000.00	0.00	0.00	1 150 000.00	1 150 000.00	0.00	0.00
1012	CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	0.00	0.00	0.00	1 150 000.00	0.00	0.00	0.00	1 150 000.00	0.00	1 150 000.00
121	PROFIT SI PIERDERE	0.00	0.00	22 609.78	0.00	8 371.29	0.00	30 981.07	0.00	30 981.07	0.00
	Total sume clasa 1	0.00	0.00	1 172 609.78	2 300 000.00	8 371.29	0.00	1 180 981.07	2 300 000.00	30 981.07	1 150 000.00
208	ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE	0.00	0.00	294.12	0.00	0.00	0.00	294.12	0.00	294.12	0.00
2808	AMORT. ALTOR IMOB. NECORPORALE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	24.51	0.00	24.51	0.00	24.51
	Total sume clasa 2	0.00	0.00	294.12	0.00	0.00	24.51	294.12	24.51	294.12	24.51
3021	MATERIALE AUXILIARE	0.00	0.00	0.00	0.00	29.72	29.72	29.72	29.72	0.00	0.00
3028	ALTE MATERIALE CONSUMABILE	0.00	0.00	157.10	157.10	0.00	0.00	157.10	157.10	0.00	0.00
303	MAL. DE NALUKA OB. DE INVENTAR	0.00	0.00	265.00	265.00	0.00	0.00	265.00	265.00	0.00	0.00
	Total sume clasa 3	0.00	0.00	422.10	422.10	29.72	29.72	451.82	451.82	0.00	0.00
401	FURNIZORI	0.00	0.00	1 246.74	1 246.74	35.37	35.37	1 282.11	1 282.11	0.00	0.00
421	PERSONAL - SALARII DATORATE	0.00	0.00	8 829.00	21 233.00	15 763.00	8 084.00	24 592.00	29 317.00	0.00	4 725.00
4315	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE	0.00	0.00	3 512.00	5 309.00	1 797.00	2 021.00	5 309.00	7 330.00	0.00	2 021.00
4316	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE	0.00	0.00	1 411.00	2 132.00	721.00	811.00	2 132.00	2 943.00	0.00	811.00
435	CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	0.00	0.00	316.00	478.00	162.00	182.00	478.00	660.00	0.00	182.00
4424	TVA DE RECUPERAT	0.00	0.00	55.88	0.00	5.65	0.00	61.53	0.00	61.53	0.00
4426	TVA DEDUCTIBILA	0.00	0.00	55.88	55.88	5.65	5.65	61.53	61.53	0.00	0.00
444	IMPOZITUL PE VENITURI DE NATURA SALARIILOR	0.00	0.00	919.00	1 388.00	469.00	527.00	1 388.00	1 915.00	0.00	527.00
456	DECONTARI CU ACTIONARI/ASOCIATI PRIVIND CAPITALUL	0.00	0.00	1 150 000.00	1 150 000.00	0.00	0.00	1 150 000.00	1 150 000.00	0.00	0.00
	Total sume clasa 4	0.00	0.00	1 166 345.50	1 181 842.62	18 958.67	11 666.02	1 185 304.17	1 193 508.64	61.53	8 266.00
5121	CONTURILE BANCA IN LEI	0.00	0.00	1 150 000.00	6 160.04	0.00	17 900.06	1 150 000.00	24 060.10	1 125 939.90	0.00
5311	CASA IN LEI	0.00	0.00	0.00	0.00	6 000.00	4 986.11	6 000.00	4 986.11	1 013.89	0.00
542	AVANSURI DE TREZORERIE	0.00	0.00	0.00	1 246.74	1 246.74	0.00	1 246.74	1 246.74	0.00	0.00
	Total sume clasa 5	0.00	0.00	1 150 000.00	7 406.78	7 246.74	22 886.17	1 157 246.74	30 292.95	1 126 953.79	0.00
6021	CHELT. CU MATERIALE AUXILIARE	0.00	0.00	0.00	0.00	29.72	29.72	29.72	29.72	0.00	0.00
6028	CHELT. CU ALTE MAT. CONSUMABILE	0.00	0.00	157.10	157.10	0.00	0.00	157.10	157.10	0.00	0.00
603	CHELT. CU OBIECTE DE INVENTAR	0.00	0.00	265.00	265.00	0.00	0.00	265.00	265.00	0.00	0.00

Balanta de verificare

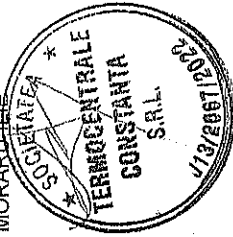
01.12.2022 -- 31.12.2022

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
627	CHELT. CU SERV.BANCARE SI ASIMILATE	0.00	0.00	2.04	2.04	51.06	51.06	53.10	53.10	0.00	0.00
628	ALTE CHELT. CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	0.00	0.00	474.64	474.64	0.00	0.00	474.64	474.64	0.00	0.00
641	CHELT. CU SALARIILE PERSONALULUI	0.00	0.00	21 233.00	21 233.00	8 084.00	8 084.00	29 317.00	29 317.00	0.00	0.00
6461	CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE PT. MUNCA A SALARIATILOR	0.00	0.00	46.44	46.44	46.26	46.26	92.70	92.70	0.00	0.00
6462	CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE PT. MUNCA A ALTOR PERSOANE	0.00	0.00	431.56	431.56	135.74	135.74	567.30	567.30	0.00	0.00
6811	CHELT. DE EXPLOATARE CU AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR	0.00	0.00	0.00	0.00	24.51	24.51	24.51	24.51	0.00	0.00
Total sume clasa 6		0.00	0.00	22 609.78	22 609.78	8 371.29	8 371.29	30 981.07	30 981.07	0.00	0.00
Totaluri:		0.00	0.00	3 512 281.28	3 512 281.28	42 977.71	42 977.71	3 555 258.99	3 555 258.99	1 158 290.51	1 158 290.51

Întocmit,

Conducatorul compartimentului financiar-contabil,

Director Economic MORARU LILIE



TERMOCENTRALE CONSTANȚA S.R.L.

Sediu social: Str. Brizei nr. 18, Bloc FD 7, Sc. B, parter, biroul 1

Constanța, Jud. Constanța

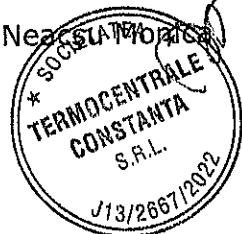
J13/2667/2022; C.U.I. RO 46549920

SITUAȚIA MODIFICĂRII CAPITALURILOR PROPRII

Element al capitalului propriu	Sold 01.01.2022	Creșteri		Reduceri		Sold 31.12.2022
		Total din care:	Prin transfer	Total din care:	Prin transfer	
Capital subscris	1,150,000					1,150,000
Prime de capital	0					0
Rezerve legale	0	0	0			0
Rezultatul exercițiului financiar	0	-30,982	0	0	0	-30,982
Repartizare profit	0			0	0	0
Total capitaluri proprii	1,150,000	-30,982	0	0	0	1,119,018

Director General,

Neacsu Monica



Director Economic,

Moraru-Ilie Maria

A handwritten signature in black ink, appearing to be "Moraru-Ilie Maria".

TERMOCENTRALE CONSTANȚA S.R.L.
Sediu social: Str. Brizei nr. 18, Bloc FD 7, Sc. B, parter, biroul 1
Constanța, Jud. Constanța
J13/2667/2022; C.U.I. RO 46549920

SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

la 31.12.2022

În cursul anului 2022 prin conturile de trezorerie s-au desfășurat următoarele operațiuni :

Explicații	Suma - lei -
1. Sold inițial disponibilități la 01,01,2022	1,150,000
2. Incasări prin conturi de trezorerie în 2022, din care:	0
- aferente activității de exploatare	0
- aferente activității de investiții	0
- aferente activității de finanțare	0
3. Plăți prin conturi de trezorerie în 2018, din care:	23,046
- aferente activității de exploatare	23.046
- aferente activității de investiții	0
- aferente activității de finanțare	0
4. Sold final disponibilități la 31.12.2022 (1+2-3)	1.126.954

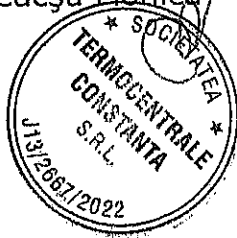
Disponibilitățile bănești, în sumă de 1.126.954 lei, sunt constituite din soldul conturilor bancare curente în sumă de 1.125.934 lei și soldul contului de casierie în valoare de 1.014 lei.

Încasările totale pe anul 2022 prin conturile de trezorerie sunt în sumă de 1.150.000 lei și sunt reprezentate încasarea contravalorii capitalului social subscris și vărsat.

Plățile totale pe anul 2022 prin conturile de trezorerie sunt în sumă de 23.046 lei și sunt reprezentate de:

- plăți către furnizorii de bunuri și servicii din activitatea curentă în sumă de 1.247 lei;
- Plăți către și în numele angajaților în sumă de 17.529 lei astfel: salarii și indemnizații pe contracte ce mandat suma de 8,700 lei, rețineri datorate bugetului de stat aferente veniturilor personalului în sumă de 8.829 lei;
- contribuție pentru muncă în valoare de 478 lei și
- comisioane bancare în valoare de 53 lei.

Director General
Neacșu Monica



Director Economic
Moraru-Ilie Maria

A handwritten signature in black ink, appearing to be "Moraru-Ilie Maria", written over the printed name.

Nota 1 - Active imobilizate

31.12.2022

Denumire imobilizare	Valoarea bruta				Ajustari de valoare (amortizari, ajustari pt. deprec.)			
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau retuari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
PROGRAM CONTABILITATE	0.00	294.12	0.00	294.12	0.00	24.51	0.00	24.51
Total general:	0.00	294.12	0.00	294.12	0.00	24.51	0.00	24.51

Administrator,

Numele si prenumele :
NEACSU MONICA

Semnatura

**Intocmit,**

Numele si prenumele : MORARU ILIE MARIA
Calitatea : DIRECTOR ECONOMIC
Nr. de inregistrare in organismul profesional : -

Semnatura

Nota 2 - Provizioane pentru riscuri si cheltuieli

31.12.2022

Denumire provizionului	Nr. rd.	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
			in cont	din cont	
0		1	2	3	4 = 1+2-3
I. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI (rd.2-6)	1	0	0	0	0
Provizioane pentru litigii (ct.1511)	2	0	0	0	0
Provizioane pentru garantii acordate clientilor (ct.1512)	3	0	0	0	0
Provizioane pentru dezafectare imobilizari corporale si alte actiuni similare (ct.1513)	4	0	0	0	0
Provizioane pentru restructurare (ct.1514)	5	0	0	0	0
Alte provizioane pentru riscuri si cheltuieli (ct.1518)	6	0	0	0	0
II. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA STOCURILOR SI PRODUCTIEI ÎN CURS DE EXEC.	7	0	0	0	0
Materii prime (ct.391)	8	0	0	0	0
Materiale (ct.392)	9	0	0	0	0
Productie în curs de executie (ct.393)	10	0	0	0	0
Produse (ct.394)	11	0	0	0	0
Stocuri aflate la terti (ct.395)	12	0	0	0	0
Animale (ct.396)	13	0	0	0	0
Marfuri (ct.397)	14	0	0	0	0
Ambajaje (ct.398)	15	0	0	0	0
III. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA CREANTELOR	16	0	0	0	0
Cilienti (ct.491)	17	0	0	0	0
Decontari în cadrul grupului si cu asociatii (ct.495)	18	0	0	0	0
Debitori diversi (ct.496)	19	0	0	0	0
IV. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA CONTURILOR DE TREZORERIE	20	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea investitiilor financiare la societati din cadrul grupului (ct.591)	21	0	0	0	0
Alte provizioane pentru conturi de trezorerie (ct.592+595+595+598)	22	0	0	0	0
TOTAL GENERAL (rd.01+07+16+20)	23	0	0	0	0

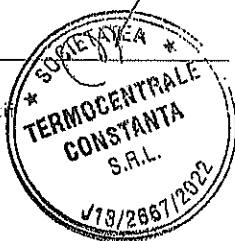
Administrator,

Numele si prenumele :

NEACSU MONICA

Semnatura

Stampila unitati



Intocmit,

Numele si prenumele :

MORARU ILIE MARIA

Calitatea :

11-DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Semnatura

Nota 3 - Repartizarea profitului

31.12.2022

Destinatia profitului	Nr. rd.	Suma
Profit net de repartizat:	1	0
- rezerva legala	2	0
- acoperirea pierderii contabile	3	0
- dividende	4	0
- alte rezerve	5	0
Profit nerepartizat	6	0

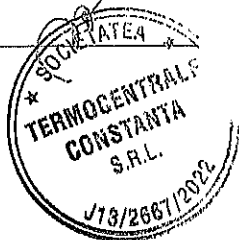
Societatea Termocentrale Constanta SRL a inregistrat o pierdere de 30.892 lei.

Administrator,

Numele si prenumele :	NEACSU MONICA
-----------------------	---------------

Semnatura _____

Stampila unitatii



Inlocuit,

Numele si prenumele :	MORARU ILIE MARIA
Calitatea :	DIRECTOR ECONOMIC
Nr.de inregistrare in organismul profesional :	-

Semnatura _____

Nota 4 - Analiza rezultatului din exploatare

31.12.2022

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Exercitiu financiar	
		Precedent	Curent
0		1	2
1. Cifra de afaceri neta	1	0	0
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	2	0	0
3. Cheltuielile activitatii de baza	3	0	0
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	4	0	0
5. Cheltuielile indirecte de productie	5	0	0
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	6	0	0
7. Cheltuielile de desfacere	7	0	0
8. Cheltuieli generale de administratie	8	0	30 892
9. Alte venituri din exploatare	9	0	0
10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)	10	0	-30 892

Termocentrale Constanta SRL a fost infiintata in luna Mai 2022. Pe parcursul anului a avut numai cheltuieli de administrare constand in cheltuieli cu salariile si cheltuieli de infiintare si inregistrare la ORC.

Administrator,

Numele si prenumele :

NEACSU MONICA

Semnatura _____

Stampila unitatii

**Intocmit,**

Numele si prenumele :

MORARU ILIE MARIA

Calitatea :

11--DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

-

Semnatura _____

Nota 5 - Situatia creantelor si datoriilor

31.12.2022

Creante / Datorii	Nr. rd.	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate / exigibilitate		
			Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
0		1 = 2 + 3 + 4	2	3	4
CREANTE	0	0	0	0	0
Creante din participatii sume datorate de filiale interese de participare dobânzi (ct.261,263,265)	1	0	0	0	0
Imprumuturi acordate pe termen lung si dobânzi aferente (ct.2673,2674)	2	0	0	0	0
Actiuni proprii - active imobilizate (ct.2677)	3	0	0	0	0
Alte creante imobilizate (ct.2671,2675,2676,2678,2679)	4	0	0	0	0
I. CREANTE DIN ACTIVE IMOBILIZATE- TOTAL (rd.01 la C4)	5	0	0	0	0
Furnizori debitori (ct.4092)	6	0	0	0	0
Cienti (ct.411+413+418)	7	0	0	0	0
Creante personal si asigurari sociale (ct.425+4282+431+436+437+4382)	8	0	0	0	0
Impozit pe profit (ct.441)	9	0	0	0	0
Taxa pe valoarea adaugata (ct.4424+4428)	10	0	0	0	0
Alte creante cu statul si institutiile publice (ct.444,445,446,447 4482)	11	0	0	0	0
Decontari cu grupul si alte creante (ct.451)	12	0	0	0	0
Debitori diversi (ct.456+4582+461-491-495-496)	13	0	0	0	0
II. CREANTE DIN ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 06 la 13)	14	0	0	0	0
III. CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS (ct.471)	15	0	0	0	0
TOTAL CREANTE (rd. 05+14+15)	16	0	0	0	0
DATORII	0	0	0	0	0
Imprumuturi din emisiuni de obligatiuni (ct.161)	17	0	0	0	0
Credite bancare pe termen lung (ct.1621+1623+1624+1625-1626+1627)	18	0	0	0	0
Credite bancare pe termen lung nerambursate la scadenta (ct.1622)	19	0	0	0	0
Datorii ce privesc imobiliarile financiare (ct.166)	20	0	0	0	0
Credite bancare pe termen scurt (ct.5191+5192+5193+5194+5195+5196+5197)	21	0	0	0	0
Dobanzi (ct.168+5186+5198)	22	0	0	0	0
Alte imprumuturi si datorii financiare (ct.167+509)	23	0	0	0	0
TOTAL DATORII FINANCIARE SI ASIMILATE (rd. 17 la 23)	24	0	0	0	0
Furnizori (ct.401+403+404+405+408)	25	0	0	0	0
Cienti creditorii (ct.419)	26	0	0	0	0
Datorii cu personalul si asigurarile sociale (ct.421+423+424+425+426+427+4281+431+436+437+438)	27	0	0	0	0
Impozit pe profit (ct.441)	28	0	0	0	0
Taxa pe valoarea adaugata (ct.4423+4428)	29	0	0	0	0
Alte datorii fata de stat si institutiile publice (ct.444+445+446+447+4481)	30	0	0	0	0
Decontari cu grupul si alte conturi cu asociatii (ct.451+455+457+4581+481+482)	31	0	0	0	0
Creditori diversi (ct.462+473)	32	0	0	0	0
ALTE DATORII - TOTAL (rd.25 la 32)	33	0	0	0	0
Venituri inregistrate in avans (ct.472)	34	0	0	0	0
TOTAL DATORII (rd. 24+33+34)	35	0	0	0	0

Societate nu are creante si datorii la 31.12.2022

Administrator,

Numele si prenumele :

NEACSU MONICA

Semnatura

Stampila unitatii



Intocmit,

Numele si prenumele :

MORARU ILIE MARIA

Calitatea :

1 - DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

Semnatura

Nota 6 - Principii, politici si metode contabile

31.12.2022

Nota 6

Nota 6 .Principii, politici si metode contabile

A.Reglementarile contabile aplicate la intocmirea si prezentarea situatiilor financiare anuale

Reglementarile contabile aplicate la intocmirea si prezentarea prezentelor situatiilor financiare anuale sunt:

• Legea Contabilitatii 82/1991 republicata cu modificarile si completarile ulterioare;

• Ordinul nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, actualizat

1.Politiciile si procedurile contabile sunt aprobate de conducerea entitatii prin manualul de politici si proceduri contabile, actualizat conform reglementarilor prevazute la punctul A.

2.Principiile contabile generale aplicate sunt :

1. Elementele prezentate in situatiile financiare anuale se evalueaza in conformitate cu principiile contabile generale, conform contabilitatii de angajamente. Astfel, efectele tranzactiilor si ale altor evenimente sunt recunoscute atunci când tranzactiile si evenimentele se produc (si nu pe masura ce numerarul sau echivalentul sau este incasat sau platit) si sunt inregistrate in contabilitate si raportate in situatiile financiare ale perioadelor aferente.

2. Principiul continuitatii activitatii. Se prezuma ca entitatea isi desfasoara activitatea pe baza principiului continuitatii activitatii. Acest principiu presupune ca entitatea isi continua in mod normal functionarea, fara a intra in stare de lichidare sau reducere semnificativa a activitatii.

3.Principiul permanentei metodelor : metodele de evaluare si politicile contabile, au fost aplicate in mod consecvent de la un exercitiu financiar a altul.

4.Modificarile de politici contabile pot fi determinate de:

a) initiativa entitatii, caz in care modificarea se va justifica in notele explicative la situatiile financiare anuale;

b) o decizie a unei autoritati competente si care se impune entitatii (modificare de reglementare.

5.Principiul prudentiei:la intocmirea situatiilor financiare anuale, evaluarea se efectueaza pe o baza prudenta . Ca urmare, activele si veniturile nu au fost supraevaluate, iar datoriile si cheltuielile, subevaluate.

6.Principiul independentei exercitiului: entitatea ia in considerare toate veniturile si cheltuielile exercitiului financiar pentru care se face raportarea, fara a se tine cont de data incasarii sau platii sumelor.

7.Principiul evaluarii separate a elementelor de active si de datorii: in vederea stabilirii valorii totale corespunzatoare unei pozitii din bilant, s-a determinat separat valoarea aferenta fiecarui element individual de activ si de pasiv.

8.Principiul intangibilitatii :bilantul de deschidere pentru fiecare exercitiu financiar corespunde cu bilantul de inchidere al exercitiului financiar precedent.

9.Principiul necompensarii :orice compensare intre elementele de active si datorii sau intre elementele de venituri si cheltuieli este interzisa.

10. Principiul contabilizarii si prezentarii elementelor din bilan-t si din contul de profit si pierdere tinând seama de fondul economic al tranzactiei sau al angajamentului in cauza.

11. Principiul evaluarii la cost de achizitie sau cost de productie. Elementele prezentate in situatiile financiare se evalueaza, de regula, pe baza principiului costului de achizitie sau al costului de productie.

In cazul in care se fac evaluari alternative, acestea vor fi cele permise de legislatia in vigoare si conform politicilor contabile aprobate de entitate.

12.Principiul pragului de semnificatie: o informatie este semnificativa daca omisiunea sau declararea sa eronata, poate influenta deciziile utilizatorii acestei informatii.

3. Politici contabile generale:

a) Inregistrarea in contabilitate a tranzactiilor in alte monede

Tranzactiile exprimate in moneda straina sunt inregistrate la cursurile de schimb comunicate de Banca Nationala a României pentru data tranzactiilor. La sfarsitul fiecarei perioade, entitatea efectueaza reevaluarea soldurilor in moneda straina la cursurile de schimb comunicate de BNR pentru ultima zi bancara a lunii. Câștigurile si pierderile rezultate din decontarea tranzactiilor intr-o moneda straina s- din conversia activelor si datoriilor monetare exprimate in moneda straina sunt recunoscute in contul de profit si pierdere, in cadrul rezultatului financiar.

b) Imobilizari necorporale, Imobilizarile necorporale se recunosc la costul de achizitie, si se amortizeaza utilizand metoda liniara pe o perioada ce 3 ani sau pe durata contractului de licenta, dupa caz.

c) Imobilizari corporale

1. Evaluarea initiala

Imobilizarile corporale sunt evidentiate la cost, mai putin amortizarea acumulata si provizionul pentru deprecierea valorii.

2. Amortizare

Amortizarea imobilizarilor este inregistrata in contul de profit si pierdere, cu exceptia terenurilor care nu se amortizeaza.Activele detinute in leasing financiar sunt amortizate de-a lungul duratei de viata utila.Imobilizarile in curs se amortizeaza din luna urmatoare punerii in functiune.

3. Iesirea din gestiune

Imobilizarile corporale pot sa iasa din gestiune prin vanzare/asare.Imobilizarile vandute/casate sunt eliminate din bilant, concomitent cu recunasterea in contul de profit sau pierdere curent a oricarui profit sau pierdere din aceasta operatiune. Profitul sau pierderea se determina ca diferenta intre venitul din vanzare si valoarea net contabila a activului.

4. Imbunatatiri si cheltuieli de intretinere si reparatii

Orice investitie care determina o imbunatatire a parametrilor de functionare a imobilizarilor este recunoscuta ca o majorare a valorii acestora. In schimb, investitiile destinate mentinerii parametrilor actuali de functionare sunt inregistrate ca si cheltuieli de intretinere si reparatii si reflectate in contul de profit sau pierdere al exercitiului.

5. Costurile indatorarii

Cheltuielile cu dobânzile aferente tuturor imprumuturilor sunt trecute pe cheltuieli in momentul in care se efectueaza.

d) Imobilizari financiare

Imobilizarile financiare se prezinta in bilant la valoarea de intrare mai putin ajustarile cumulate pentru pierdere de valoare.

e) Deprecierea activelor

Imobilizarile corporale si alte active pe termen lung sunt revizuite pentru identificarea pierderilor din depreciere ori de câte ori evenimente sau schimbari in circumstante indica faptul ca valoarea contabila nu mai poate fi recuperata. Pierderea din depreciere este reprezentata de diferenta dintre valoarea contabila si valoarea de inventar. Pentru anul 2022, cu ocazia inventarierii anuale a patrimoniului nu au fost constatate astfel de diferente.

f) Reevaluarea imobilizarilor corporale:

In cursul exercitiului financiar incheiat la 31 decembrie 2022 societatea nu a efectuat reevaluari asupra elementelor de imobilizari corporale

Diferenta pozitiva dintre valoarea rezultata in urma reevaluarii si valoarea la cost istoric se reflecta in rezerva din reevaluare.

Surplusul din reevaluare inclus in rezerva din reevaluare este capitalizat prin transferul direct in rezerve, atunci când acest surplus reprezinta un câștig realizat.

g) Stocuri

La bilant, stocurile sunt inregistrate la cea mai mica valoare dintre cost si valoarea realizabila neta (VNC). VNC se determina ca diferenta intre pretul estimat de vanzare si costurile estimate de finalizare si de vanzare.

Costul este determinat pe baza : metodei costului standard.

La iesirea din gestiune a stocurilor acestea se evalueaza si inregistreaza in contabilitate prin aplicarea metodei: FIFO (primul intrat - primul iesit) .

h) Creante

Creantele comerciale sunt inregistrate la valoarea facturata .In scopul prezentarii in situatiile financiare anuale, creantele se evalueaza la valoarea probabila de

incasat. Pentru creantele incerte entitatea constituie ajustari pentru pierdere de valoare.

i) Numerar si echivalente de numerar

Numerarul si echivalentele de numerar sunt evidentiata in bilanț la cost. Numerarul cuprinde disponibilitatile banesti si depozitele la vedere. Echivalentele de numerar sunt investitiile financiare pe termen scurt, extrem de lichide, care sunt usor convertibile in sume cunoscute de numerar si care sunt supuse unui risc nesemnificativ de schimbare a valorii.

j) Capital social

Partile sociale sunt inregistrate in capitalurile proprii.

k) Dividende

Dividendele sunt recunoscute ca si o datorie catre actionari in perioada in care sunt declarate.

l) Datoriile comerciale

Datoriile comerciale sunt inregistrate la valoarea sumelor care urmeaza a fi platite pentru bunurile sau serviciile primite.

m) Beneficiile angajatilor

Angajatii entitatii sunt membri ai planului de pensii al statului roman. Entitatea nu opereaza nici un alt plan de pensii sau de beneficii dupa pensionare si deci, nu are nici un alt fel de alte obligatii referitoare la pensii.

n) Impozite si taxe

Entitatea este platitoare de impozit pe profit. Impozitul curent se calculeaza si se inregistreaza in perioada curenta, in conformitate cu prevederile legislatiei fiscale.

o) Venituri

Venituri din prestari de servicii

Veniturile din prestari de servicii se inregistreaza in contabilitate pe masura efectuării acestora.

Venituri din vanzari de bunuri

Veniturile din vanzari de bunuri se inregistreaza in momentul predării bunurilor catre cumparatori, al livrării lor pe baza facturii sau in alte conditii prevazute in contract, care atesta transferul dreptului de proprietate asupra bunurilor respective, catre clienti. Veniturile din vanzarea bunurilor se recunosc in momentul in care sunt indeplinite urmatoarele conditii:

a) entitatea a transferat cumparatorului riscurile si avantajele semnificative care decurg din proprietatea asupra bunurilor;

b) entitatea nu mai gestioneaza bunurile vandute la nivelul la care ar fi facut-o, in mod normal, in cazul detinerii in proprietate a acestora si nici nu mai detine controlul efectiv asupra lor;

c) marimea veniturilor poate fi evaluata in mod credibil;

d) este probabil ca beneficiile economice asociate tranzactiei sa fie generate catre entitate e) costurile tranzactiei pot fi evaluate in mod credibil.

Alte venituri

Veniturile din redevente, chirii, dobânzi si dividende se recunosc astfel:

a) dobânzile se recunosc periodic, in mod proportional, pe masura generării venitului respectiv, pe baza contabilitatii de angajamente;

b) redeventele si chiriile se recunosc pe baza contabilitatii ce angajamente, conform contractului;

c) dividendele se recunosc atunci când este stabilit dreptul actionarului de a le incasa.

p) Cheltuieli

Cheltuielile se inregistreaza conform principiilor contabilitatii de angajamente, la perioada la care se refera.

q) Corectarea erorilor

In cursul exercitiului financiar 2021 entitatea nu a identificat erori aferente exercitiilor precedente.

B. Abateri de la principiile si politicile contabile, metodele de evaluare si de la alte prevederi din reglementarile contabile

Nu au existat abateri de la principiile si politicile contabile, metodele de evaluare si de la alte prevederi din reglementarile contabile;

C. Comparabilitatea valorilor prezentate in situatiile financiare

In exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2022, societatea a prezentat valorile in situatiile financiare prin comparabilitate cu rezultatele exercitiului financiar incheiat la 31 decembrie 2021.

D. Moneda de prezentare a situatiilor financiare

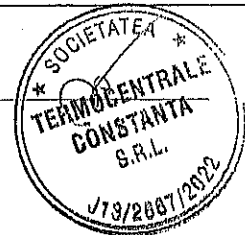
Contabilitatea se tine in limba romana si in moneda nationala. Prezentele situatii financiare sunt prezentate in lei.

Administrator,

Numele si prenumele :
NEACSU MONICA

Semnatura _____

Stampila unitatii



Intocmit,

Numele si prenumele : MQRARU ILIE MARIA
Calitatea : 11--DIRECTOR ECONOMIC
Nr. de inregistrare in organismul profesional : -

Semnatura _____

Nota 7 - Participatii si surse de finantare

31.12.2022

Societatea Termocentrale Constanta nu detine participatii si surse de finantare.

Administrator,

Numele si prenumele :	
	NEACSU MONICA

Semnatura _____

Stampila unitatii



Intocmit,

Numele si prenumele :	MORARU ILIE MARIA
Calitatea :	11--DIRECTOR ECONOMIC
Nr.de inregistrare in organismul profesional :	-

Semnatura _____

A handwritten signature in black ink, appearing to be "MORARU ILIE MARIA".

Nota 8 - Informatii privind salariatii si membrii organelor de administratie si conducere

31.12.2022

Nota 8

Informatii privind salariatii si membrii organelor de administratie, conducere si de supraveghere

In anul 2022 Termocentrale Constanta SRL a inregistrat cheltuieli cu personalul in valoare de 29.977 lei astfel:

In perioada 30.05-31.12.2023 conducerea societatii a fost asigurata de Consiliul de administratie formata de din 5 membri si un secretar pentru care s-au achitat indemnizatii in valoare de 21.056 lei.

Conducerea executiva a societatii a fost asigurata de catre director general si director economic pentru care s-au achitat indemnizatii in valoare de 4159 lei.

1. Neacsu Monica Director General (Contract de mandat nr.1/19.08.2023);
2. Moraru-Ilie Maria Director Economic (Contract de mandat nr.2/19.12.2022);

Societatea Termocentrale Constanta S.R.L. a inregistrat in anul 2022 un numar de de doi salariatii cu contract de munca de 2 ore pentru desfasurarea in conditii optime a activitatii respectiv pe achizitii si resurse umane pentru care s-au achitat salarii in valoare de 4.102 lei.

Administrator,
 Numele si prenumele :
 NEACSU MONICA

Semnatura
 Stampila unitatii



Intocmit,
 Numele si prenumele : MORARU ILIE MARIA
 Calitatea : II--DIRECTOR ECONOMIC
 Nr.de inregistrare in organismul profesional : -

Semnatura

Nota 9 - Indicatori economico-financiari

31.12.2022

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Suma
1. Indicatori de lichiditate	0	0.00
a) Indicatorul lichiditatii curente	1	0.00
b) Indicatorul lichiditatii imediate	2	0.00
2. Indicatori de risc:	0	0.00
a) Indicatorul gradului de indatorare	3	0.00
b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor	4	0.00
3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)	0	0.00
a) Viteza de rotatie a stocurilor (rulajul stocurilor)	5	0.00
b) Viteza de rotatie a stocurilor (numar de zile de stocare)	6	0.00
c) Viteza de rotatie a debitelor-clienti	7	0.00
d) Viteza de rotatie a creditelor-furnizor	8	0.00
e) Viteza de rotatie a activelor imobilizate	9	0.00
f) Viteza de rotatie a activelor totale	10	0.00
4. Indicatori de profitabilitate	0	0.00
a) Rentabilitatea capitalului angajat	11	0.00
b) Marja bruta din vanzari	12	0.00

Administrator,

Numele si prenumele :
NEACSU MONICA

Semnatura

Stampila unitatii



Intocmit,

Numele si prenumele : MORARU ILIE MARIA
Calitatea : I I -- DIRECTOR ECONOMIC
Nr.de inregistrare in organismul profesional : -

Semnatura

Nota 10 - Alte informatii

31.12.2022

Nota 10

Societatea Termocentrale nu a desfasurat activitate pe parcursul anului 2022.

Administrator,

Numele si prenumele :
NEACSU MONICA

Semnatura

Stampila unitatii



Intocmit,

Numele si prenumele : MORARU ILIE MARIA
Calitatea : I I - DIRECTOR ECONOMIC
Nr.de inregistrare in organismul profesional : -

Semnatura

A handwritten signature in black ink, appearing to be "MORARU ILIE MARIA", written over a horizontal line.