

2.05.2024 de la Conto 198/E

S1003_A1.0.0 / 29.01.2024 Tip situație financiară : BS

Bifați numai dacă este cazul:

- Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
- Sucursala
- GIE - grupuri de interes economic
- Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

An Semestru Anul **2023**

Suma de control 30.871.000

Entitatea S.C.PERLA INVEST SRL

Adresa

Județ Neamt Sector Localitate PIATRA NEAMT
 Strada Nr. Bloc Scara Ap. Telefon 0371 333 340
 GARII 7

Număr din registrul comerțului J27/1193/2006 Cod unic de inregistrare 1 9 1 0 1 4 3 0

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier - conform ISO 17442)

12-Societati cu capital integral de stat

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

4939 Alte transporturi terestre de călători n.c.a

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

4939 Alte transporturi terestre de călători n.c.a

Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Raportări anuale

Entități mijlocii, mari și entități de interes public

Entități mici

Microentități

Entități de interes public ?

- 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991
- 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii
- 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European
- 4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2023 de către entitățile prevazute la pct.9 alin.(3) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT PRESCURTAT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total	26.717.156
Capital subscris	30.871.000
Profit/ pierdere	857.484

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BROHANSCHI CORNELIU

Numele si prenumele

ROMAN MARICA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de inregistrare in organismul profesional

CIF/ CUI membru CECCAR

Semnătura

Semnătura

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? DA NU

Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? DA NU

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

CIF/ CUI

Semnătura electronica

Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de catre cenzori? DA NU

Formular VALIDAT



DECLARATIE

in conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilitatii nr.82/1991

S-au intocmit situatiile financiare la 31.12.2023 pentru :

Entitate: S.C.PERLA INVEST SRL

Judetul: 27--NEAMT

Adresa: PIATRA NEAMT STR. GARII 7 JUD. NEAMT TEL. 0371 333 340

Numar din registrul comertului: J27/1193/2006

Forma de proprietate: 12--Societati comerciale cu capital integral de stat

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 4939 Alte transporturi terestre de călători n c a.

Cod de identificare fiscala: 19101430

Subsemnatul, BROHANSCHI CORNELIU , isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2023 si confirma ca:

- a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.
- b) Situatiile financiare ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.
- c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Semnatura
BROHANSCHI CORNELIU



NOTE EXPLICATIVE

LA SITUAȚIILE FINANCIARE INCHEIATE LA 31.12.2023

Nota 1.Active imobilizate

A- Deprecierea înregistrată în cursul exercițiului

Denumirea elementului de imobilizare *)	Valoare bruta **)				Ajustari de valoare***) (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)			
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri ****)	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Amortizare in cursul anului	Amortizarea aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
0	1	2	3	4 = 1+2-3	5	6	7	8 = 5+6-7
imobilizari necorporale	944			944	944			944
	0			0	0			0
Terenuri si amenajari teren	4.616.100			4.616.100	0	0		0
					0			0
Constructii	6.701.741			6.701.741	1.018.718	148.949		1.167.667
					0			0
Instalatii tehnice si masini	30.671.420			30.671.420	10.990.553	662.852		11.653.405
					0			0
Mobilier, aparatura birotica, echip	50.889	40.403		91.292	41.305	879		42.184
Imobilizari corporale in curs si avansuri acordate	29.083.841			29.083.841	0			0
					0			0
Imobilizari financiare					0			0
TOTAL	71.124.935	40.403		71.165.338	12.051.520	812.680		12.864.200

Lei

- Metoda de amortizare utilizata este cea "liniara" conform HG 2139/30.11.2004.
- Nu au fost constituite provizioane pentru deprecieri intrucat nu sunt constatate deprecieri care sa necesite ajustari.

ADMINISTRATORI PROVIZORII,
 Numele si prenumele Brohanschi Corneliu
 Trasnea BOGBANI MARIUS
 Zugravu Marius
 Semnatura _____

INTOCMIT,
 Ec.Maricica Roman

Semnatura _____

Stampila unitatii



Nota 2.Provizioane pentru riscuri și cheltuieli

- Lei -

Denumirea provizionului	Sold la 1 ianuarie	Transferuri *)		Sold la 31 decembrie
		În cont	Din cont	
0	1	2	3	4 = 1+2-3

Managementul nu a constituit provizioane pentru riscuri si cheltuieli deoarece nu a fost necesar.

ADMINISTRATORI PROVIZORII,
Numele si prenumele Brohanschi Corneliu
Trasnea BOGDAN MARIUS
Zugravu Marius
Semnatura _____

INTOCMIT,
Ec.Maricica Roman

Semnatura _____

Stampila unitatii



Nota 3.Repartizarea profitului

- Lei -

Destinatia	Suma
Profit net de repartizat	857.484,49
- rezerva legală	49.844
- acoperirea pierderii contabile	807.640,49
- dividende	-
- alte repartizări	-
Profit nerepartizat	-

Unitatea inregistreaza in anul 2023 un profit in suma de 857.484,48 lei, din care suma de 49.844 lei se repartizeaza pentru constituirea rezervelor legale si diferenta de 807.640,49 lei ramane pentru acoperirea pierderilor din anii anteriori

ADMINISTRATORI PROVIZORII,
Numele si prenumele Brohanschi Corneliu

Trasnea MARIUS BOGDAN

Zugravu Marius

Semnatura _____

INTOCMIT,
Ec.Maricica Roman

Semnatura _____

Stampila unitatii



Nota 4. Analiza rezultatului din exploatare

-Lei-

Denumirea indicatorului	Exercitiu financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	4.035.998	4.658.858
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	3.128.555	3.656.212
3. Cheltuielile activitatii de baza	3.128.555	3.656.212
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare		
5. Cheltuielile indirecte de productie		
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	907.443	1.002.646
7. Cheltuielile de desfacere		
8. Cheltuieli generale de administratie		
9. Alte venituri din exploatare	22.099	-5.075
10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)	929.542	997.571

Societatea realizeaza cifra de afaceri din activitatea de transport pe cablu cu telegondola si inchirierea spatiilor comerciale din statia de plecare a telegondolei.

ADMINISTRATORI PROVIZORII,
 Numele si prenumele Brohanschi Corneliu
 Trasnea *MARIN BOGDAN*
 Zugravu Marius
 Semnatura _____

[Handwritten signature]

INTOCMIT,
 Ec. Maricica Roman

Semnatura _____

[Handwritten signature]

Stampila unitatii



SC PERLA INVEST SRL
J27/1193/2006, CUI 19101430
 Capital social 30.871.000 lei
Nota 5.Situația creanțelor și datoriilor

Creante / Datorii		Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate / exigibilitate		
			Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
		1 = 2 + 3 + 4	2	3	4
CREANTE		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 04)	5	0	0	0	0
Furnizori debitori (ct.4092)	6	0	0	0	0
Cienti (ct.411+413+418)	7	3,009,861	3,009,861	0	0
Creante personal si asigurari sociale (ct.425+4282+431+436+437+4382)	8	13,171	13,171	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 institutii 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	405,771	405,771	0	0
II. CREANTE DIN ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 06 la 13)	14	3,428,803	3,428,803	0	0
III. CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS (ct.471)	15	2,582	2,582	0	0
TOTAL CREANTE (rd. 05+14+15)	16	3,431,385	3,431,385	0	0
DATORII		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	37,338	37,338	0	0
Cienti creditori (ct.419)	26	344	344	0	0
Datorii cu personalul si asigurarile sociale (ct.421+423+424+425+426+427+4281+431+436+437+438)	27	97,081	97,081	0	0
Impozit pe profit (ct.441)	28	-31,541	-31,541	0	0
Taxa pe valoarea adaugata (ct.4423+4428)	29	7,139	7,139	0	0
Alte datorii fata de stat si institutiile publice (ct.444+445+446+447+4481)	30	8,851	8,851	0	0
Decontari cu grupul si alte conturi cu asociati (ct.451+455+457+4581+481+482)	31	0	0	0	0
Creditor diversi (ct.462+473)	32	36,845,006	0	21,313,433	15,531,573
ALTE DATORII - TOTAL (rd.25 la 32)	33	36,964,218	119,212	21,313,433	15,531,573
Venituri inregistrate in avans (ct.472)	34	7,971	7,971	0	0
TOTAL DATORII (rd. 24+33+34)	35	36,972,189	127,183	21,313,433	15,531,573

Societatea inregistreaza debite restante neincasate la termen in suma de 3.297.038 lei(contul 4118 clienti inceri sau in litigiu si 461- debitori diversi- sume din dosare de executare silita) pentru a caror recuperare s-au deschis actiuni in justitie. Datoriile cu personalul si asigurarile sociale, alte datorii fata de stat si institutii publice, precum si furnizorii curenti au fost achitate in luna ianuarie 2024.

ADMINISTRATORI PROVIZORII,
Numele si prenumele Brohanschi Cornelii
 Trasnea BOGDAN MARIUS
 Zugravu Marius

INTOCMIT,
Ec.Maricica Roman

Nota 6.Principii, politici și metode contabile

Principalele politici contabile adoptate pentru întocmirea acestor situații financiare sunt descrise mai jos:

Bazele contabilitatii

Situațiile financiare sunt întocmite conform Legii Contabilitatii din România nr. 82/1991 republicată și modificată, OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, precum și reglementarilor emise de Ministerul Finanțelor Publice din România. Situațiile financiare sunt întocmite pe baza principiului continuității activității, la costul istoric.

Moneda de prezentare

Prezentele situații financiare sunt întocmite în lei românești.

Utilizarea estimarilor

Întocmirea situațiilor financiare în conformitate cu Standardele Românești de Contabilitate cere conducerii să facă estimări și ipoteze care să afecteze valorile raportate ale activelor și pasivelor, prezentarea activelor și datoriilor contingente la data întocmirii situațiilor financiare și cheltuielile raportate pentru respectiva perioadă.

Continuitatea activitatii

Managementul a întocmit situațiile financiare la data de 31 Decembrie 2023 pe baza principiului continuității activității.

La data de 18 decembrie 2015 s-a declansat Procedura Insolventei. Prin Hotărârea 519/30.10.2018 a fost aprobat Planul de Reorganizare. În data de 23.05.2023 conform Sentinței Civile 198/F, societatea a ieșit din procedura de reorganizare și a intrat în circuitul economic normal.

La data întocmirii situațiilor financiare, societatea și-a îndeplinit toate obligațiile pe Planul de Reorganizare, precum și cele din afara acestuia. Creanța către Municipiul Piatra Neamț, pentru suma de 21.313.432,65 lei, conform ultimei modificări a Planului de Reorganizare din data de 29.12.2022 se va achita pe baza unei Convenții ce se va încheia între părți (Perla Invest și Municipiul Piatra Neamț) pentru o perioadă de 146 luni. Diferența de creanță rezultată în urma achitării sumei de 16.150.000 ron, respectiv 5.163.432,65 lei se va achita începând cu luna 49 de la data semnării Convenției, în rate lunare egale

Creante comerciale

Creantele comerciale sunt înregistrate la valoarea contabilă. În anul 2023 nu au fost constituite provizioane, urmând ca să se întreprindă toate eforturile de a recupera sumele restante.

Alte creante

Acestea sunt înregistrate la valoarea estimată a fi recuperată.

Imobilizari corporale

Imobilizarile corporale sunt înregistrate la costul istoric minus amortizarea cumulată.

Activele imobilizate de natură obiectelor de inventar, inclusiv uneltele și sculele, sunt trecute pe cheltuieli în momentul achiziționării și nu sunt incluse în valoarea contabilă a imobilizărilor.

Amortizarea se calculează la cost prin metoda liniară de-a lungul duratei utile de viață estimată a activelor, după cum urmează:

<u>Activ</u>	<u>Metoda de amortizare</u>
Echipe tehnologice	Amortizarea liniară și accelerată
Aparate și instrumente de măsură și control	Amortizare liniară conf. HG 2139 /2004

Mijloace de transport	Amortizare liniara 5 ani
Mobilier, birotica	Amortizare liniara, de regula, 5 – 15 ani, HG 2139 /2004
Terenuri	Nu se amortizeaza

Intretinerea si reparatiile mijloacelor fixe se trec pe cheltuieli atunci cand apar, iar imbunatatirile aduse activelor, care cresc valoarea sau durata de viata a acestora, sunt capitalizate.

Numerar si echivalente de numerar

Pentru situatia fluxului de numerar, numerarul si echivalentele acestuia cuprind numerar in casa, depozite la vedere la banci, investitii in instrumente pe piata monetara.

Stocuri

Stocurile sunt inregistrate la valoarea de achizitie.

Impozitare

Societatea inregistreaza impozitul pe profit pe baza profitului brut din situatiile financiare romanesti, conform legislatiei romanesti referitoare la impozitul pe profit.

Venituri

Veniturile din servicii si vanzari sunt inregistrate in momentul in care serviciile respectiv bunurile, sunt primite de client .

Pensii si alte beneficii dupa pensionare

In cursul normal al activitatii, societatea face plati statului roman in contul angajatilor sai. Toti angajatii societatii sunt membri ai planului de pensii ai statului roman. Societatea nu opereaza nici un alt plan de pensii sau beneficii dupa pensionare si, deci, nu are nici un fel de obligatii referitoare la pensii. Mai mult, societatea nu este obligata sa ofere beneficii suplimentare angajatilor.

Datorii

Datoriile sunt inregistrate la valoarea nominala.

Instrumente financiare

Instrumentele financiare inregistrate in bilant includ numerarul si echivalentele acestuia, creantele si datoriile comerciale. Metodele particulare de recunoastere adoptate sunt prezentate in declaratii individuale de politici asociate fiecarui element.

Cifra de afaceri

Cifra de afaceri, care nu include TVA, reprezinta sumele incasate din transportul cu telegondola, cele facturate pentru inchirierea spatiilor comerciale.

Cifra de afaceri este realizata datorita activitatii continue de transport cu telegondola , cat si a serviciilor de inchiriere de spatii comerciale.

ADMINISTRATORI PROVIZORII,
Numele si prenumele Brohanschi Corneliu

Trasnea *MARIUS BOGDAN*
Zugravu Marius

Semnatura _____

INTOCMIT,
Ec.Maricica Roman

Semnatura _____

Stampila unitatii



SC PERLA INVEST SRL
J27/1193/2006, CUI 19101430
Capital social 30.871.000 lei

Nota 7. Actiuni și obligațiuni

Societatea nu are emise obligațiuni.

Societatea este organizată ca formă juridică SRL, prin urmare are emise părți sociale care sunt deținute de către Municipiul Piatra Neamț:

Municipiul Piatra Neamț detinator a 308.710 ps x 100 lei;

Capitalul social subscris și varsat, fiind în sumă de 30.871.000 lei, împărțit în 308.710 părți sociale cu o valoare nominală de 100 lei.

ADMINISTRATORI PROVIZORII,
Numele și prenumele Brohanschi Corneliu

Trasnea MARIUS BOGDAN

Zugravu Marius

Semnatura _____

Stampila unitatii



INTOCMIT,
Ec. Maricica Roman

Semnatura _____

Nota 8. Informații privind salariații, administratorii și directorii

Salariați:

Explicatii	31/12/2022	31/12/2023
Nr. Salariați mediu	26	25
Fond salarii (ct. 641+ct.642)	1.371.486	1.589.538
Cheltuieli cu asigurarile sociale	28.295	33.960
Alte cheltuieli privind contribuțiile pentru pensii.	-	-

Pana la data iesirii din insolventa, adica 23.05.2023, administratorul PROVIZORIU al societatii a fost retribuit de asociatul unic Mun.Piatra Neamt.

Administratorul judiciar numit din luna septembrie 2015, a fost retribuit cu un onorariu 1.500 lei pe luna fara TVA plus un onorariu in cunsum de 3% din sumele distribuite in cadrul Planului.

Incepand cu data de 01.07.2023, s-a desemnat de catre asociatul unic un administrator provizoriu, retribuit cu suma de 3.000 lei/luna, prin Hotararea AGA 3/03.07.2023..

In cursul anului 2023 societatea a avut un numar mediu de 25 salariați, iar la 31.12.2023 avea un numar efectiv de 23 salariați din care :

- numar mediu de personal cu studii superioare.....6 ;
- numar mediu de personal cu studii medii17 ;

ADMINISTRATORI PROVIZORII,
Numele si prenumele Brohanschi Corneliu
Trasnea MARIUS BOGDAN
Zugravu Marius
Semnatura _____

Stampila unitatii



INTOCMIT,
Ec.Maricica Roman

Semnatura _____

SC PERLA INVEST SRL
 J27/1193/2006, CUI 19101430
 Capital social 30.871.000 lei

Nota 9. Analiza principalilor indicatori economico-financiari

1. Indicatori de lichiditate – in numar de ori	2022	2023
<i>Lichiditatea curenta</i>		
Active circulante (A)	7,142,453	5,417,166
Datorii pe termen scurt (B)	4,983,193	241,584
A/B – in numar de ori	1.43	22.42
<i>Lichiditatea imediata</i>		
Active circulante (A)	7,142,453	5,417,166
Stocuri (B)	163,599	165,731
Datorii pe termen scurt (C)	4,983,193	241,584
(A-B)/C – in numar de ori	1.40	21.74
2. Indicatori de risc		
<i>Indicatorul privind acoperirea dobanzilor</i>		
Profit/ Pierdere inaintea platii dobanzii si impozitul pe profit (A)	0	0
Cheltuieli privind dobanzile(B)		
A/B – in numar de ori (daca este negativ, nu se calculeaza)		
3. Indicatori de activitate – in numar de zile / numar de rotatii		
<i>Numar de zile stocuri</i>		
Stocuri medii (A)	174,962	164,665
Cifra de afaceri (B)	4,035,998	4,658,858
(A/B)*365 zile – in numar de zile	16	13
<i>Numarul de zile debite – clienti (numar zile)</i>		
Creante comerciale (A)	859,716	486,091
Cifra de afaceri neta (B)*	4,279,096	4,938,938
(A/B)*365 zile – in numar de zile	73	36
<i>Numarul de zile a creditorilor – furnizori (numar zile)</i>		
Datorii comerciale (A)	13,085	25,212
Cifra de afaceri neta (B)*	4,279,096	4,938,938
(A/B)*365 zile – in numar de zile	1	2
4. Indicatori de profitabilitate		
<i>Rentabilitatea capitalului angajat</i>		
Pierdere/profit inaintea platii dobanzii si impozitul pe profit (A)	929,631	996,889
Total active minus datorii curente (B)	68,873,225	65,471,331
(A/B) – daca este negativ, nu se calculeaza	0.01	0.02

1. Indicatori de lichiditate

Indicatorul lichiditatii curente, respectiv *indicatorul lichiditatii imediate* exprima de cate ori se cuprind datoriile curente in activele curente, respectiv in active curente mai putin stocuri. Valorile obtinute au crescut fata de anul anterior, datorita faptului ca datoriile in afara Planului de Reorganizare se vor achita pe baza unor Conventii pe o perioada 146 luni de la iesirea din insolventa.

2. Indicatori de risc

Indicatorul privind acoperirea dobanzilor reflecta de cate ori pot fi acoperite cheltuielile cu dobanda din profitul inaintea dobanzii si impozitului. Cu cat valoarea indicatorului este mai mare cu atat pozitia societatii este considerata mai putin riscanta.

3. Indicatori de activitate (de gestiune)

Numarul de zile de stocare indica numarul de zile pentru care bunurile sunt stocate in unitate.

Numarul de zile debite - clienti - exprima numarul de zile pana la data la care debitorii isi achita datoriile catre societate si arata astfel eficacitatea societatii in colectarea creantelor sale (ajustarea privind TVA a fost aplicata la soldul mediu a clientilor, deoarece a putut fi determinat mai usor, cifra de afaceri contine atat prestari interne cat si intracomunitare).

Numarul de zile a creditelor - furnizori - exprima numarul de zile de creditare pe care societatea il obtine de la furnizorii sai (ajustarea TVA a fost determinata la soldul mediu a furnizorilor, cifra de afaceri contine atat prestari interne cat si intracomunitare).

Viteza de rotatie a activelor imobilizate in cifra de afaceri evalueaza eficienta managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate prin exploatarea acestora.

Viteza de rotatie a activelor totale in cifra de afaceri evalueaza eficienta managementului activelor totale prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de activele societatii.

4. Indicatori de profitabilitate

Rentabilitatea capitalului angajat reprezinta profitul pe care il raporteaza societatea la o unitate de resurse investite.

ADMINISTRATORI PROVIZORII,
Numele si prenumele Brohanschi-Corneliu
Trasnea HADVIS BOGDAN
Zugravu Marius
Semnatura _____

Stampila unitatii



INTOCMIT,
Ec. Maricica Roman

Semnatura _____

SC PERLA INVEST SRL
J27/1193/2006, CUI 19101430
Capital social 30.871.000 lei

Nota 10. Alte informatii

a) S.C. PERLA INVEST S.R.L.

-forma juridica : societate cu raspundere limitata

-tara de infiintare : Romania

-sediu : Piatra Neamt, str.Garii nr.7

b) societatea nu detine titluri de participare la alte intreprinderi si nu are deschise filiale :

c) societatea nu detine contracte de leasing in derulare;

d) societatea a inregistrat un profit in suma de 857.484 lei in anul 2023;

e) cifra de afaceri in anul 2023 a fost de 4.658.858 lei si este obtinuta in principal din prestari servicii de transport pe cablu cu telegondola si din inchiriere;

f) informatii privind impozitul pe profit :

-proportia dintre activitatea curenta si cea extraordinara : 100%-activitatea curenta si 0% activitate extraordinara ;

-reconcilierea dintre rezultatul contabil si cel fiscal, asa cum rezulta din declaratia de impozit pe profit anuala ,

g) cheltuieli cu chirii si rate aferente unui leasing operational nu au fost inregistrate.

i) Prin sentinta civila nr.198F din 23.05.2023, definitiva prin neapelare, pronuntata la Tribunalul Neamt-Sectia II a Civila, Contencios Administrativ si Fiscal, in dosarul nr.2699/103/2015 societatea a iesit din procedura de reorganizare si a fost integrata in circuitul economic normal;

La data intocmirii situatiilor financiare, societatea si-a indeplinit toate obligatiile pe Planul de Reorganizare, precum si cele din afara acestuia. Creanta catre Municipiul Piatra Neamt, pentru suma de 21.313.432,65 lei, conform ultimei modificari a Planului de Reorganizare din data de 29.12.2022 se va achita pe baza unei Conventii ce se va incheia intre parti (Perla Invest si Municipiul Piatra Neamt) pentru o perioada de 146 luni. Diferenta de creanta rezultata in urma achitarii sumei de 16.150.000 ron, respectiv 5.163.432,65 lei se va achita incepand cu luna 49 de la data semnarii Conventiei, in rate lunare egale

In data de 11.04.2023 prin HCL 1 asociatul unic Municipiul Piatra Neamt, a hotarat majorarea capitalului social prin aport de numerar cu suma de 2.589.200 lei, de la suma de 28.281.800 lei cat era la data de 31.12.2022 la suma de 30.871.000 lei.

ADMINISTRATORI PROVIZORII,
Numele si prenumele Brohanschi Corneliu

Trasnea MARIUS BOGDAN

Zugravu Marius

Semnatura _____

Stampila unitatii



INTOCMIT,
Ec.Maricica Roman

Semnatura _____

Raportul Administratorului Provizoriu

Subsemnatul Brohanschi Corneliu administrator PROVIZORIU la SC Perla Invest.cu sediul in mun.Piatra Neamt, str.Garii nr.7 judetul Neamt , cod fiscal RO 19101430 in baza legii 31/1990, fac urmatoarele referiri asupra rezultatelor economice si financiare a exercitiului 01.01.2023-31.12.2023:

1) La intocmirea situatiilor financiare anuale au fost respectate prevederile Legii contabilitatii nr. 82/1991, republicata, cu modificarile si completările ulterioare, ale O.M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare consolidate.

2) Pentru a da o imagine fidela a patrimoniului , a situatiei financiare si a rezultatelor obtinute s-au respectat cu buna credinta regulile privind evaluarea patrimoniului si celelalte norme si principii contabile din care enumeram: prudenta permanenta metodelor, continuitatii activitatii , independenta exercitiului, intangibilitatii bilantului de deschidere .

3) Pe tot parcursul anului au fost aplicate aceleasi reguli si metode prevazute de Regulamentul cadru de aplicare a Legii Contabilitatii .

4) Posturile inscrise in bilant corespund cu datele inregistrate in contabilitate si sunt puse de acord cu situatia reala a elementelor patrimoniale .

5) Bilantul contabil si anexele au fost intocmite pe baza balantei de verificare.

6) In contul de profit si pierdere sunt reflectate fidel veniturile, cheltuielile si rezultatele financiare :

venituri totale	4.654.284 lei;
cheltuieli totale.....	3.657.395 lei;
profit brut.....	996.889 lei;
impozit pe profit	139.405 lei;
profit net.....	857.484 lei.

8) Obligatiile fata de bugetul statului , bugetul asigurarilor sociale si fondurile speciale au fost corect stabilite si achitate la termenele scadente pe tot parcursul anului .

9) Pentru anul 2024 societatea isi propune sa respecte toate prevederile legilor in vigoare si sa achite datoriile la scadentele stabilite .

ADMINISTRATORI PROVIZORII,
Numele si prenumele Brohanschi Corneliu

Trasnea MARIUS BOGDAN

Zugravu Marius

Semnatura

Stampila unitatii



INTOCMIT,
Ec.Maricica Roman

Semnatura

Balanta de verificare

01.12.2023 -- 31.12.2023

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Solduri initiale perioada		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
1011	CAPITAL SUBSCRIS NEVARSAT	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2 589 200.00	2 589 200.00	0.00	0.00
1012	CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	0.00	28 281 800.00	0.00	30 871 000.00	0.00	0.00	0.00	30 871 000.00	0.00	30 871 000.00
105	REZERVE DIN REEVALUARE	0.00	14 979.85	0.00	14 979.85	0.00	0.00	0.00	14 979.85	0.00	14 979.85
1081	REZERVE LEGALE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	49 844.00	0.00	49 844.00	0.00	49 844.00
1171	REZULTATUL REPORTAT - PROFITUL NEREP./PIREDERE NEACOP.	5 542 172.06	0.00	4 529 478.35	0.00	0.00	0.00	5 542 172.06	1 012 693.71	4 529 478.35	0.00
1174	REZULTATUL REPORTAT DIN CORECTAREA ERORILOR CONTAB.	496 830.48	0.00	496 830.48	0.00	0.00	0.00	496 830.48	0.00	496 830.48	0.00
121	PROFIT SI PIERDERE	0.00	929 631.29	0.00	617 595.14	204 009.94	333 899.29	3 796 800.18	4 654 284.67	0.00	857 484.49
129	REPARTIZAREA PROFITULUI	0.00	0.00	0.00	0.00	49 844.00	0.00	49 844.00	0.00	49 844.00	0.00
Total sume clasa 1		6 039 002.54	29 226 411.14	5 026 308.83	31 703 574.99	343 853.94	383 743.29	12 474 846.72	39 192 002.23	5 076 152.83	31 793 308.34
208	ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE	943.96	0.00	943.96	0.00	0.00	0.00	943.96	0.00	943.96	0.00
2111	TERENURI	4 616 100.00	0.00	4 616 100.00	0.00	0.00	0.00	4 616 100.00	0.00	4 616 100.00	0.00
212	CONSTRUCTII	6 701 740.93	0.00	6 701 740.93	0.00	0.00	0.00	6 701 740.93	0.00	6 701 740.93	0.00
2131	ECHIPAMENTE TECHNOLOGICE (MASINI,UTILAJE)	30 452 087.21	0.00	30 452 087.21	0.00	0.00	0.00	30 452 087.21	0.00	30 452 087.21	0.00
2132	APARATE SI INSTALATII DE MASURA, CONTROL SI REGLARE	6 472.83	0.00	6 472.83	0.00	0.00	0.00	6 472.83	0.00	6 472.83	0.00
2133	MULJOACE DE TRANSPORT	219 332.36	0.00	219 332.36	0.00	0.00	0.00	219 332.36	0.00	219 332.36	0.00
214	MOBILIER, APARATURA BIROTICA, ALTE ACTIVE CORPORALE	44 415.77	0.00	84 818.31	0.00	0.00	0.00	84 818.31	0.00	84 818.31	0.00
231	IMOBILIZARI CORPORALE IN CURS DE EXECUTIE	29 083 840.89	0.00	29 083 840.89	0.00	0.00	0.00	29 083 840.89	0.00	29 083 840.89	0.00
267	CREANTE IMOBILIZATE	1 182.78	0.00	1 182.78	0.00	0.00	0.00	1 182.78	0.00	1 182.78	0.00
2808	AMORT ALTOR IMOB. NECORPORALE	0.00	943.91	0.00	943.91	0.00	0.00	0.00	943.91	0.00	943.91
2812	AMORT CONSTRUCTIILOR	0.00	1 018 717.99	0.00	1 154 879.62	0.00	12 787.46	0.00	1 167 667.08	0.00	1 167 667.08
2813	AMORT INSTALATIILOR, MIJ DE TRANSPORT	0.00	10 990 552.00	0.00	11 598 166.03	0.00	55 237.65	0.00	11 653 403.68	0.00	11 653 403.68
2814	AMORT. ALTOR IMOBILIZARI CORPORALE	0.00	41 304.62	0.00	41 828.70	0.00	355.18	0.00	42 183.88	0.00	42 183.88
Total sume clasa 2		71 126 116.73	12 051 518.52	71 166 519.27	12 795 818.26	0.00	66 380.29	71 166 519.27	12 864 198.55	71 166 519.27	12 864 198.55
3021	MATERIALE AUXILIARE	3 211.98	0.00	3 211.98	0.00	0.00	0.00	3 211.98	0.00	3 211.98	0.00
3024	PIESE DE SCHIMB	61 641.24	0.00	47 864.15	0.00	47 854.75	31 945.75	185 266.46	121 493.31	63 773.15	0.00
303	MAT DE NATURA OB DE INVENTAR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2 304.69	2 304.69	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2023 -- 31.12.2023

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Solduri initiale perioada		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
351	MATERII SI MATERIALE LA TERTI	64 569.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	64 569.72	0.00	64 569.72	0.00
371	MARFURI	34 175.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	34 175.85	0.00	34 175.85	0.00
378	DIFERENTE DE PRET LA MARFURI	0.00	0.10	0.00	0.10	0.00	0.00	0.00	0.10	0.00	0.10
Total sume clasa 3		163 588.79	0.10	149 821.70	0.10	47 854.75	31 945.75	289 528.70	123 798.10	165 730.70	0.10
401	FURNIZORI	0.00	13 085.06	0.00	13 217.16	143 584.67	167 705.70	1 423 813.54	1 461 151.73	0.00	37 338.19
4091	FURNIZORI — DEBITORI PT. CUMPARARI DE BUNURI (STOCURI)	0.00	0.00	58 578.99	0.00	-58 561.41	17.58	17.58	17.58	0.00	0.00
4092	FURNIZORI — DEBITORI PT. PRESTARI DE SERVICII	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4093	AVANSURI ACORDATE PENTRU IMOBILIZARI CORPORALE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4111	CLIENTI	859 716.17	0.00	94 775.91	0.00	335 804.67	318 115.64	5 167 819.11	5 055 354.17	112 464.94	0.00
4118	CLIENTI INCERTI SAU IN LITIGIU	2 897 396.42	0.00	2 897 396.42	0.00	0.00	0.00	2 897 396.42	0.00	2 897 396.42	0.00
419	CLIENTI - CREDITORI	0.00	0.00	0.00	2 156.24	0.00	-1 811.97	0.00	0.00	0.00	344.27
421	PERSONAL - SALARII DATORATE	0.00	38 968.00	0.00	41 374.73	114 576.63	110 108.00	1 440 974.90	1 477 881.00	0.00	36 906.10
423	PERSONAL - AJUTOARE MATERIALE DATORATE	0.00	0.00	0.00	974.27	2 742.37	2 330.00	17 271.10	17 833.00	0.00	561.90
425	AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI	0.00	0.00	0.00	0.00	29 529.00	29 529.00	336 763.00	336 763.00	0.00	0.00
426	DREPTURI DE PERSONAL NERIDICATE	0.00	11 494.00	0.00	11 494.00	0.00	0.00	0.00	11 494.00	0.00	11 494.00
427	RETINERI DIN SALARII DATORATE TERTELOR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1 960.00	1 960.00	0.00	0.00
4281	ALTE DATORII IN LEGATURA CU PERSONALUL	0.00	3 164.15	0.00	5 351.55	0.00	28.41	0.00	0.00	0.00	5 379.96
4315	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE	0.00	25 217.00	0.00	29 108.00	29 108.00	28 913.00	364 883.00	383 798.00	0.00	28 913.00
4316	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE	0.00	10 088.00	0.00	11 098.00	11 069.00	11 245.00	143 797.00	155 071.00	0.00	11 274.00
436	CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	0.00	2 259.00	0.00	2 554.00	2 552.00	2 550.00	32 483.00	35 035.00	0.00	2 552.00
4382	ALTE CREANTE SOCIALE	2 217.00	0.00	10 841.00	0.00	2 330.00	0.00	20 050.00	6 879.00	13 171.00	0.00
4411	IMPOZITUL PE PROFIT	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-31 541.00	170 946.00	139 405.00	0.00	-31 541.00
4423	TVA DE PLATA	0.00	6 044.49	0.00	3 281.21	3 281.00	7 138.46	136 207.79	143 346.46	0.00	7 138.67
4424	TVA DE RECUPERAT	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	31 786.79	31 786.79	0.00	0.00
4426	TVA DEDUCTIBILA	0.00	0.00	0.00	0.00	22 867.85	22 867.85	193 421.14	193 421.14	0.00	0.00
4427	TVA COLECTATA	0.00	0.00	0.00	0.00	30 006.31	30 006.31	298 936.32	298 936.32	0.00	0.00
4428	TVA NEEIXIGIBILA	0.00	0.00	0.00	0.00	63.87	63.87	4 949.72	4 949.72	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2023 -- 31.12.2023

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Solduri initiale perioada		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
444	IMPOZITUL PE VENITURI DE NATURA SALARIILOR	0.00	7 515.00	0.00	8 777.00	8 481.00	8 555.00	101 986.00	110 837.00	0.00	8 851.00
446	ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	186 818.00	186 818.00	0.00	0.00
4481	ALTE DATORII FATA DE BUGETUL STATULUI	0.00	131 176.00	0.00	0.00	0.00	0.00	131 176.00	131 176.00	0.00	0.00
4531	DECONTARI CU ENTITATILE ASOCIATE SI ENTITATILE CONTROLATE	0.00	30 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	30 000.00	30 000.00	0.00	0.00
456	DECONTARI CU ACTIONARI/ASOCIATI PRIVIND CAPITALUL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2 589 200.00	2 589 200.00	0.00	0.00
461	DEBITORI DIVERSI	817 599.43	0.00	817 599.43	0.00	9 000.43	420 829.25	911 300.46	505 529.85	405 770.61	0.00
462	CREDITORI DIVERSI	0.00	25 807 899.89	0.00	20 944 357.13	17 518.64	1 334 521.49	4 884 911.40	27 146 271.38	0.00	22 261 359.98
471	CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS	8 252 704.63	0.00	8 269 202.31	0.00	1 800.00	8 268 420.06	8 411 953.22	8 409 370.97	2 582.25	0.00
472	VENITURI INREGISTRATE IN AVANS	0.00	612 154.93	0.00	7 970.97	0.00	0.00	0.00	7 970.97	0.00	7 970.97
473	DECONTARI DIN OPERATIUNI IN CURS DE CLARIFICARE	0.00	24 582 088.75	0.00	24 582 701.25	9 999 054.94	0.00	9 998 442.44	24 582 088.75	0.00	14 583 646.31
491	AJUSTARI - DEPRECIEREA CREAMTELOR - CLIENTI	0.00	6 128.75	0.00	6 128.75	0.00	0.00	0.00	6 128.75	0.00	6 128.75
Total sume clasa 4		12 829 633.65	51 287 293.02	12 148 394.06	45 670 544.26	10 704 808.97	10 729 591.65	39 929 263.93	73 476 196.81	3 431 385.22	36 978 318.10
5121	CONTURI LA BANCA IN LEI	2 323 239.87	0.00	1 623 472.71	0.00	257 930.85	170 813.51	9 493 482.35	7 782 892.30	1 710 590.05	0.00
5124	CONTURI LA BANCA IN VALUTA	170.43	0.00	275.19	0.00	0.00	0.00	206 260.59	205 985.40	275.19	0.00
5311	CASA IN LEI	83 160.77	0.00	54 645.85	0.00	232 432.32	202 406.34	3 654 841.76	3 570 169.93	84 671.83	0.00
5328	ALTE VALORI	0.00	0.00	0.00	0.00	20 735.00	20 735.00	151 155.00	151 155.00	0.00	0.00
542	AVANSURI DE TREZORERIE	300.00	0.00	500.00	0.00	2 000.00	2 000.00	27 334.60	26 834.60	500.00	0.00
581	VIRAMENTE INTERNE	0.00	0.00	0.00	0.00	172 000.00	172 000.00	3 288 851.31	3 288 851.31	0.00	0.00
Total sume clasa 5		2 406 871.07	0.00	1 678 893.75	0.00	685 098.17	567 954.85	16 821 925.61	15 025 888.54	1 796 037.07	0.00
6022	CHELT. PRIVIND COMBUSTIBILUL	0.00	0.00	0.00	0.00	168.17	168.17	3 817.98	3 817.98	0.00	0.00
6024	CHELT. CU PIESELE DE SCHIMB	0.00	0.00	0.00	0.00	32 231.47	32 231.47	132 023.02	132 023.02	0.00	0.00
6028	CHELT CU ALTE MAT CONSUMABILE	0.00	0.00	0.00	0.00	1 156.68	1 156.68	15 597.46	15 597.46	0.00	0.00
603	CHELT. CU OBIECTE DE INVENTAR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2 304.69	2 304.69	0.00	0.00
6051	CHELT. PRIVIND CONSUMUL DE ENERGIE	0.00	0.00	0.00	0.00	46 166.34	46 166.34	502 824.14	502 824.14	0.00	0.00
6052	CHELT. PRIVIND CONSUMUL DE APA	0.00	0.00	0.00	0.00	1 272.19	1 272.19	6 549.13	6 549.13	0.00	0.00
611	CHELT. CU INTRETINEREA SI REPARATIILE	0.00	0.00	0.00	0.00	140.75	140.75	14 137.01	14 137.01	0.00	0.00
613	CHELT. CU PRIME DE ASIGURARE	0.00	0.00	0.00	0.00	147.18	147.18	20 534.97	20 534.97	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2023 -- 31.12.2023

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Solduri initiale perioada		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
614	CHELT. CU STUDI SI CERCETARI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	600.00	600.00	0.00	0.00
621	CHELT. CU COLABORATORII	0.00	0.00	0.00	0.00	3 000.00	3 000.00	18 000.00	18 000.00	0.00	0.00
622	CHELT. CU COMISIOANE SI ONORARIILE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	127 069.21	127 069.21	0.00	0.00
6231	CHELTUIELI DE PROTOCOL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	41.23	41.23	0.00	0.00
6232	CHELTUIELI DE RECLAMA SI PUBLICITATE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1 163.52	1 163.52	0.00	0.00
624	CHELT. CU TRANSPORTUL DE BUNURI SI PERSONAL	0.00	0.00	0.00	0.00	3 580.27	3 580.27	9 425.24	9 425.24	0.00	0.00
625	CHELT. CU DEPLASARI, DETASARI SI TRANSFERARI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	90.00	90.00	0.00	0.00
626	CHELT. POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII	0.00	0.00	0.00	0.00	229.91	229.91	2 937.77	2 937.77	0.00	0.00
627	CHELT. CU SERV BANCARE SI ASIMILATE	0.00	0.00	0.00	0.00	761.79	761.79	12 223.51	12 223.51	0.00	0.00
628	ALTE CHELT. CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	0.00	0.00	0.00	0.00	18 770.29	18 770.29	159 791.60	159 791.60	0.00	0.00
635	CHELT. CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	0.00	0.00	0.00	16 068.25	16 068.25	190 793.89	190 793.89	0.00	0.00
641	CHELT. CU SALARIILE PERSONALULUI	0.00	0.00	0.00	0.00	110 108.00	110 108.00	1 438 383.00	1 438 383.00	0.00	0.00
6421	CHELT. CU AVANTAJELE IN NATURA ACORDATE SALARIATILOR	0.00	0.00	0.00	0.00	8 800.00	8 800.00	19 200.00	19 200.00	0.00	0.00
6422	CHELT. CU TICHETELE DE MASA ACORDATE SALARIATILOR	0.00	0.00	0.00	0.00	11 935.00	11 935.00	131 955.00	131 955.00	0.00	0.00
6458	ALTE CHELT. PRIVIND ASIGURARILE SI PROTECTIA SOCIALA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1 194.00	1 194.00	0.00	0.00
6461	CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE PT. MUNCA A SALARIATILOR	0.00	0.00	0.00	0.00	2 482.50	2 482.50	32 374.50	32 374.50	0.00	0.00
6462	CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE PT. MUNCA A ALTOR PERSOANE	0.00	0.00	0.00	0.00	67.50	67.50	391.50	391.50	0.00	0.00
6581	DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	110.18	110.18	0.00	0.00
6651	DIFERENTE NEFAVORABILE DE CURS VALUTAR	0.00	0.00	0.00	0.00	84.36	84.36	1 182.60	1 182.60	0.00	0.00
6811	CHELT. DE EXPLOATARE CU AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR	0.00	0.00	0.00	0.00	68 380.29	68 380.29	812 680.03	812 680.03	0.00	0.00
691	CHELT. CU IMPOZITUL PE PROFIT	0.00	0.00	0.00	0.00	-31 541.00	-31 541.00	139 405.00	139 405.00	0.00	0.00
Total sume clasa 6		0.00	0.00	0.00	0.00	294 009.94	294 009.94	3 796 800.18	3 796 800.18	0.00	0.00
704	VEN. DIN SERVICII PRESTATE	0.00	0.00	0.00	0.00	282 076.19	282 076.19	4 322 161.82	4 322 161.82	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2023 -- 31.12.2023

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Solduri initiale perioada		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
706	VEN DIN REDEVENTE SI CHIRII	0.00	0.00	0.00	0.00	25 785.12	25 785.12	336 696.22	336 696.22	0.00	0.00
7581	VEN DIN DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	0.00	0.00	0.00	0.00	6 128.53	6 128.53	12 671.75	12 671.75	0.00	0.00
7583	VEN DIN CEDAREA ACTIVELOR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7588	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	0.00	0.00	0.00	0.00	19 904.64	19 904.64	-17 746.36	-17 746.36	0.00	0.00
7651	VEN DIN DIFERENTE FAVORABILE DE CURS VALUTAR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	478.85	478.85	0.00	0.00
766	VEN DIN DOBINZI	0.00	0.00	0.00	0.00	4.81	4.81	22.39	22.39	0.00	0.00
Total sume clasa 7		0.00	0.00	0.00	0.00	333 899.29	333 899.29	4 654 284.67	4 654 284.67	0.00	0.00
Totaluri:		92 565 222.78	92 565 222.78	90 169 937.61	90 169 937.61	12 409 525.06	12 409 525.06	149 133 169.08	149 133 169.08	81 635 825.09	81 635 825.09

Intocmit,

ORCHEANU CATALINA

Conducatorul compartimentului financiar-contabil,
 ROMAN MARICICA

ROMANIA
JUDETUL NEAMT
MUNICIPIUL PIATRA NEAMT
PERLA INVEST S.R.L.
PIATRA NEAMT
str.Piata Garii nr.7
J27/1193/2006 ; CUI RO 19101430

ADUNAREA GENERALA A ASOCIATILOR

HOTARARE

Subscrisul: Municipiul Piatra Neamț, persoana juridica de drept public, cu sediul in Piatra Neamț, str. Ștefan cel Mare, nr.8, jud. Neamț, cod fiscal 2612790, reprezentat prin consilierul local dl. Serban Valentin imputernicit prin H.C.L nr.52 din 27.02.2024, în calitate de asociat unic al societatii Perla Invest SRL, detinator a 100% din capitalul social al societatii Perla Invest SRL Piatra Neamț ;

Avand in vedere convocarea Administratorului judiciar nr.117 in 08.04.2024 la sediul debitoarei Perla Invest SRL Piatra Neamț in data de 08.05.2024, in temeiul prevederilor art.111 din Legea nr.31/1990 actualizata, prevederilor art.15.1 si ale art.16 din Actul Constitutiv al Perla Invest S.R.L., cu urmatoarea ordine de zi:

Punct unic: Prezentarea si supunerea spre aprobare a situatiilor financiare aferente anului 2023 respectiv: modul de repartizare a profitului/pierderi nete pe anul 2023, precum si bilantul contabil si contul de profit si pierderi pe anul 2023,

H O T A R A S T E

1. Se aproba situatiile financiare aferente anului 2023, respectiv modul de repartizare a profitului/pierderi nete pe anul 2023, precum si bilantul contabil pe anul 2023.
2. Prezenta hotarare se intocmeste in 3 exemplare originale, din care unul pentru asociatul unic.

ASOCIAT UNIC
Municipiul Piatra Neamț

Serban Valentin



Nr. ⁶... din 08.05.2024