



S.C. ADMINISTRAREA DOMENIULUI PUBLIC SI PRIVAT BALOTESTI S.R.L

Calea Bucuresti nr.89, sat Saftica, com. Balotesti, jud. Ilfov

Reg. Comertului Ilfov nr. J23/3672/2012, CUI31045070

Tel.: 0213511092-3, 0213511095 Fax: 0213521885; e-mail: adppbalotesti@yahoo.ro



Catre

Primaria Comunei Balotesti

D-lui Primar Pretorian Cristian Stefan



Stimate Domnule Primar,

Transmitem alaturat Bilantul Contabil incheiat la 31.12.2024 al societatii Administrarea Domeniului Public si Privat Balotesti SRL.

Bilantul a fost avizat de Consiliul de Administratie in sedinta ordinara din data de 25.04.2025.

Va rugam sa aveti amabilitatea de a supune spre aprobare Bilantul Contabil in prima sedinta a Consiliului Local.

Cu stima,

Presedinte CA

Vasile Iulian Alexandru





S.C. ADMINISTRAREA DOMENIULUI PUBLIC SI PRIVAT BALOTESTI S.R.L

Calea Bucuresti nr.89, sat Saftica, com. Balotesti, jud. Ilfov

Reg. Comertului Ilfov nr. J23/3672/2012, CUI31045070

Tel.: 0213511092-3, 0213511095 Fax: 0213521885; e-mail: adppbalotesti@yahoo.ro



Referat



Consiliul de Administratie al societatii Administrarea Domeniului Public si Privat Balotesti SRL intrunit in sedinta ordinara din data de 25.04.2025 a analizat Bilantul Contabil incheiat la data de 31.12.2024 si l-a avizat.

Din Bilantul Contabil prezentat de societate au rezultat urmatoarele:

1. Venituri totale: 18.860.092 lei, in crestere cu 47% fata de 2023.
2. Cheltuieli totale: 18.618.139 lei, in crestere cu 47% fata de 2023.
3. Profit brut 241.953 lei, in crestere cu 26% fata de 2023.

In organizarea contabilitatii societatii s-au respectat prevederile Legii contabilitatii nr. 82/1991 republicata, cu modificarile si completarile ulterioare si ale OMF 107/2025 privind principalele aspect legate de intrunirea si depunerea situatiilor financiare anuale si a raportarilor contabile anuale ale operatorilor economici.

Bilantul contabil va fi transmis spre aprobare asociatului unic, UAT Balotesti.

Consiliul de Administratie

Vasile Iulian Alexandru, presedinte



S.C. ADMINISTRAREA DOMENIULUI PUBLIC SI PRIVAT BALOTESTI SRL c.f. RO31045070 r.c. J23/3672/2012
BALOTESTI, SAT SAFTICA str. CALEA BUCURESTI nr. 89 jud. ILFOV tel. 0786798323
Capital social 3684960

RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE

LA DATA DE 25.05.2025

S.C. ADMINISTRAREA DOMENIULUI PUBLIC SI PRIVAT BALOTESTI SRL, cu sediul în BALOTESTI, SAT SAFTICA str. CALEA BUCURESTI nr. 89 jud. ILFOV, CUI 31045070, înregistrata la Registrul Comertului sub nr. J23/3672/2012 , a avut ca obiect principal de activitate colectarea deșeurilor nepericuloase.

În organizarea contabilității societății s-au respectat prevederile Legii contabilității nr. 82/1991 republicată, cu modificările și completările ulterioare, și ale OMF 107/2025 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanelor Publice, operațiunile financiar – contabile referitoare la perioada 01.01.2024-31.12.2024, având la bază înregistrări corecte ale documentelor legale. Posturile din bilanțul contabil corespund cu datele înregistrate în balanța de verificare și nu s-au efectuat compensări între conturile bilanțiere sau între venituri și cheltuieli.

REZULTATELE FINANCIARE la data de 31.12.2024 se prezintă astfel:

1. Venituri totale = 18 860 092 lei, din care:

venituri din exploatare	18 854 779 lei
venituri financiare	5 313 lei
venituri extraordinare	0 lei

2. Cheltuieli totale = 18 618 139 lei, din care:

cheltuieli de exploatare	18 618 139 lei
cheltuieli financiare	0 lei
cheltuieli extraordinare	0 lei

PROFITUL BRUT al exercitiului a fost de 241 953 lei.

IMPOZITUL PE PROFIT a fost de 0 lei.

PROFITUL NET a fost de 241 953 lei, fiind propus pentru recuperarea pierderii din anii precedenti.

Contul de profit și pierderi reflectă fidel și corect veniturile, cheltuielile și rezultatele financiare ale perioadei de raportare. Obligatiile față de bugetul statului și față de fondurile speciale au fost corect stabilite.

Vasile Iulian Alexandru-presedinte

Faida Mihai Cristina-membru

Ciongaru Emilian-membru



Bifati 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		S1002_A1.0.0 07.02.2025		Tip situație financiară: BL	
		☒ An ☐ Semestru		Anul 2024	
		Suma de control		3.684.960	
Entitatea S.C. ADMINISTRAREA DOMENIULUI PUBLIC SI PRIVAT BAL					
Adresa	Județ Ilfov		Sector		Localitate BALOTESTI, SAT SAFTICA
	Strada CALEA BUCURESTI		Nr. 89	Bloc	Scara
			Ap.	Telefon 0786798323	
Număr din registrul comerțului J23/3672/2012		Cod unic de inregistrare		31045070	
Forma de proprietate 35--Societati cu raspundere limitata		Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)			
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN) 3811		Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN) 3811			
☒ Situatii financiare anuale (entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic) ☒ Entități mijlocii, mari si entități de interes public ☐ Entități mici ☐ Microentități ☐ Entități de interes public ?			☐ Raportări anuale ☐ 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 ☐ 5. persoanelor juridice străine cu sediul în Spațiul Economic European, care au locul de exercitare a conducerii efective în România		
Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2024 de către entitățile de interes public si de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Regulamentele contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificarile și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic					
F10 - BILANT F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE F30 - DATE INFORMATIVE F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE					
Indicatori : Capitaluri - total Capital subscris Profit/ pierdere -1.692.228 3.684.960 241.953					
REPREZENTATUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),			INTOCMIT,		
Numele si prenumele GRIGORAS AUREL			Numele si prenumele ALTEA EXPERT CONTA SRL		
Semnătura			Calitatea 22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR		
			Nr.de inregistrare in organismul profesional 5591/2024		
Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? ☐ DA ☒ NU			CIF/CUI membru CECCAR 23955600		
Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? ☐ DA ☒ NU					
AUDITOR Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS CIF/ CUI Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de catre cenzori ? ☐ DA ☒ NU					
Semnătura Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii ☒ Seemnătura electronica FORMULAR NEVALIDAT					

BILANT

la data de 31.12.2024

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2024	31.12.2024
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE			
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03		1.599
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07		1.599
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	12.234	7.171
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	321.766	475.121
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	26.360	26.032
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12		
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	91.270	
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	451.630	508.324
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	451.630	509.923
B. ACTIVE CIRCULANTE			

I. STOCURI				
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	143.665	
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28		
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29	23.233	2.980
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	166.898	2.980
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	5.426.659	8.417.480
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate si entitatile controlate in comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	324.025	593.725
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	5.750.684	9.011.205
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	83.342	77.044
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	6.000.924	9.091.229
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	561.635	
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	122.405	18.582
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	1.891.701	3.858.275
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	6.934.264	7.416.523
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	8.948.370	11.293.380
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	-2.385.811	-2.202.151
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	-1.934.181	-1.692.228
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63		
TOTAL (rd. 56 la 63)	65	64		
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515 + 1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68		
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd. 73 + 74)	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd. 76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct. 2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	3.684.960	3.684.960

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	3.684.960	3.684.960
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87		
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	48.395	70.083
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90		
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	48.395	70.083
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	96	95		
SOLD D (ct. 117)	97	96	5.859.344	5.677.126
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	191.808	241.953
SOLD D (ct. 121)	99	98		
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		12.098
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	-1.934.181	-1.692.228
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	-1.934.181	-1.692.228

- *) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.
 **) Solduri debitoare ale conturilor respective.
 ***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

- 1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.
 2) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare

REPREZENTATUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),

INTOCMIT,

Numele si prenumele

GRIGORAS AUREL

Semnătura



Numele si prenumele

ALTEA EXPERT CONTA SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

5591/2024

FORMULAR
NEVALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2024

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. Nr.rd. OMF nr.107/2025	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2023	2024
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	12.796.272	18.854.779
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	12.796.272	18.854.779
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național	03	01b (318)	12.796.272	18.854.779
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	04	02	12.796.295	18.854.779
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	05	03	-23	
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	06	04		
—Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing—(ct.766 [≠])		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	07	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	08	07		
Sold D	09	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	10	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	11	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	12	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	13	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	14	13	8.717	
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	16	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	17	16	12.804.989	18.854.779
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	18	17	1.560.997	1.965.495
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	19	18	66.651	434.604
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	20	19	809	9.611
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	21	19a (302)	799	438
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	22	19b (303)	10	9.173
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	23	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	24	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	25	22	7.362.196	9.250.507
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	26	23	7.195.963	9.015.752

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	27	24	166.233	234.755
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	28	25	121.610	182.826
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	29	25a (306)	121.610	182.826
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	30	26		
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	31	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	32	28		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	33	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	34	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	35	31	3.514.828	6.775.096
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+ 613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	36	32	3.088.076	5.452.784
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	37	33	267.397	832.255
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	38	33a (307)	17.951	490.652
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	39	33b (308)		56.795
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	40	33c (309)		284.809
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	41	33d (310)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	42	33e (311)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	43	33f (312)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	44	33g (313)		
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	45	33h (314)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	46	33i (315)		
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	47	33j (316)	140.457	437.243
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	48	34		
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	49	35		
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	50	36		
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	51	37	18.898	52.814
—Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	52	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	53	40		
- Venituri (ct.7812)	54	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	55	42	12.627.091	18.618.139
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	56	43	177.898	236.640
- Pierdere (rd. 42 - 16)	57	44	0	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	58	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	59	46		

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	60	47	81	90
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	61	48		
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	62	49		
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	63	50	13.845	5.223
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	64	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	65	52	13.926	5.313
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	66	53		
- Cheltuieli (ct.686)	67	54		
- Venituri (ct.786)	68	55		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	69	56		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	70	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	71	58	16	
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	72	59	16	
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	73	60	13.910	5.313
- Pierdere (rd. 59 - 52)	74	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	75	62	12.818.915	18.860.092
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	76	63	12.627.107	18.618.139
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	77	64	191.808	241.953
- Pierdere (rd. 63 - 62)	78	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	79	66		
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct.694)	80	66a (304)		
22. Venituri din impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct. 794)	81	66b (305)		
— Impozitul specific unor activități (ct. 695)		67		
23. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	82	67a (317)		
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	83	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	84	69	191.808	241.953
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68) - (64 + 66b)	85	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 26 (cf.OMF nr.107/ 2025)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 47 (cf.OMF nr.107/ 2025)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

REPREZENTATUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE
OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),

INTOCMIT,

Numele si prenumele

GRIGORAS AUREL

Numele si prenumele

ALTEA EXPERT CONTA SRL

Semnătura



Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

A handwritten signature in blue ink, consisting of stylized letters, written over a horizontal line.

FORMULAR
NEVALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

5591/2024

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2024

F30 - pag. 1

Cod 30

(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat		Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A			B	1		2	
Unitați care au înregistrat profit		01	01	1		241.953	
Unitați care au înregistrat pierdere		02	02				
Unitați care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere		03	03				
II Date privind platile restante		Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii	
A			B	1=2+3	2	3	
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)		04	04				
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05				
- peste 30 de zile		06	06				
- peste 90 de zile		07	07				
- peste 1 an		08	08				
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)		09	09				
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate		10	10				
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12				
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	13				
- alte datorii sociale		14	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15	15				
Obligatii restante fata de alti creditorii		16	16				
Impozite, taxe si contributii neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	17				
- contributia asiguratorie pentru munca		18	17a (301)				
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18				
III. Numar mediu de salariatii		Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023		31.12.2024	
A			B	1		2	
Numar mediu de salariatii		20	19	109		129	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	122		148	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante				Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A					B	1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:				22	21		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat				23	22		
Redevență minieră plătită la bugetul de stat				24	23		

F30 - pag. 2

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	885.260	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decat salariatii	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		

- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47	91.270	
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)	91.270	
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	250	12.100
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	250	12.100
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	250	12.100
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	5.449.642	8.408.360
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	52.363	
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	73	61	271.662	574.662
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	181.956	303.458
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	85.860	266.878
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66	3.846	4.326
Creanțele entităților în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		

- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	561.635	19.063
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	561.635	19.063
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	3.950	5.938
- în lei (ct. 5311)	99	85	3.950	5.938
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	70.473	71.106
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	70.473	71.106
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	8.948.369	11.293.381

Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mica de 1 an</u>) (din ct. 519), (rd.97+98)	110	96		
- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare sau egală cu 1 an</u>) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei si exprimate în lei, a caror decontare se face în functie de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	2.014.106	3.876.858
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	153.963	465.224
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	6.756.416	6.951.299
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	3.126.419	2.656.935
- datorii fiscale în legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	3.517.709	4.060.091
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	82.950	204.935
- alte datorii în legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115	29.338	29.338
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	136	119		

- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	23.884	
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	23.884	
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128		
- către nerezidenți	146	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	3.684.960	3.684.960
- acțiuni cotate 4)	150	131		
- acțiuni necotate 5)	151	132		
- părți sociale	152	133	3.684.960	3.684.960
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	285	2.482
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	779.837	820.651
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139		
XI. Informații privind bunurile imobile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii în conf. cu preved.art.356 din OUG nr.57/2019	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		

F30 - pag 7						
XII. Capital social vărsat	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023		31.12.2024	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	3.684.960	X	3.684.960	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145	3.684.960	100,00	3.684.960	100,00
- cu capital integral de stat	165	146	3.684.960	100,00	3.684.960	100,00
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150				
- deținut de persoane fizice	170	151				
- deținut de alte entități	171	152				
	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2023	2024		
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2023	2024		
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local si virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				

- către instituții publice locale	183	164		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165		
XV. Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor din profitul reportat	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2023	2024
Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)		
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2023	2024
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2023	31.12.2024
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2023	31.12.2024
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	192	170a (322)		
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

REPREZENTATUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),
INTOCMIT,

Numele si prenumele

GRIGORAS AUREL

Semnatura


**FORMULAR
NEVALIDAT**

Numele si prenumele

ALTEA EXPERT CONTA SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

5591/2024

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

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

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

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

***** Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție.

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

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

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

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

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

6) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile art. 356 din OUG nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art. 4 alin. (2) lit. b) din HG nr. 1176/2024 privind aprobarea Normelor tehnice pentru întocmirea și actualizarea inventarului bunurilor din domeniul public al statului și ale inventarului bunurilor imobile din domeniul privat al statului

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 107/ 2025, la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.107/ 2025) în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160 (cf.OMF nr.107/ 2025).

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

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2024

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri 1)	Reduceri 2)		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	403	2.198		X	2.601
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
TOTAL (rd. 01 la 06)	07	403	2.198		X	2.601
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08				X	
2.Constructii	09	44.990				44.990
3.Instalatii tehnice si masini	10	3.331.175	323.171			3.654.346
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	44.692	7.020			51.712
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13					
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17	91.270	-34.334	56.936		0
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	3.512.127	295.857	56.936		3.751.048
III.Imobilizari financiare	19				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	3.512.530	298.055	56.936		3.753.649

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

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

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului ¹⁾	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării ²⁾	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	403	47.295	46.696	1.002
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	403	47.295	46.696	1.002
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	32.756	5.062		37.818
3.Instalatii tehnice si masini	29	3.009.410	176.508	6.691	3.179.227
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	18.331	8.102	754	25.679
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
TOTAL (rd.27 la 33)	34	3.060.497	189.672	7.445	3.242.724
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	3.060.900	236.967	54.141	3.243.726

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

Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării

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

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de dezvoltare	36				
2.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	37				
3.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	38				
4.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	39				
TOTAL (rd.36 la 39)	40				
II.Imobilizari corporale					
1.Terenuri și amenajări de terenuri	41				
2.Constructii	42				
3.Instalatii tehnice si masini	43				
4.Alte instalatii, utilaje si mobilier	44				
5.Investitii imobiliare	45				
6.Investitii corporale in curs de executie	46				
7.Investitii imobiliare in curs de executie	47				
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	48				
9.Active biologice productive	49				
10.Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	50				
TOTAL (rd. 41 la 50)	51				
III.Imobilizari financiare	52				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	53				

REPREZENTATUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),

INTOCMIT,

Numele si prenumele

GRIGORAS AUREL

Semnătura



FORMULAR
NEVALIDAT

Numele si prenumele

ALTEA EXPERT CONTA SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

5591/2024

ATENȚIE !

Conform prevederilor pct. 1.8(4) alin 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr. 107/ 2025, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2024 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia zip va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, lizibil".

Prevederi referitoare la obligațiile operatorilor economici cu privire la întocmirea raportărilor anuale prevăzute de legea contabilității

A. Întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale la ANAF

Entitățile prevăzute la art. 3 din OMF nr. 107/2025 întocmesc situații financiare anuale potrivit Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare.

În baza art. 185 din legea societăților, consiliul de administrație, respectiv directoratul, este obligat să depună la Agenția Națională de Administrare Fiscală situațiile financiare anuale aprobate de către adunarea generală a acționarilor/asociaților, însoțite de documentele prevăzute de lege.

Termenele pentru depunerea situațiilor financiare anuale la Agenția Națională de Administrare Fiscală sunt următoarele:

- a) pentru societățile reglementate de Legea nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare, societățile/companiile naționale, regiile autonome, institutele naționale de cercetare-dezvoltare, până la data de 31 mai inclusiv a exercitiului financiar următor celui de raportare;
- b) pentru celelalte persoane prevăzute la art. 1 alin. (1) - (3) din Legea nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, până la data de 30 aprilie inclusiv a exercitiului financiar următor celui de raportare.

În cazul în care aceste date corespund unor zile nelucrătoare, ultima zi de raportare este prima zi lucrătoare următoare acestora.

B. Întocmirea raportărilor contabile anuale

● Depun raportări contabile anuale:

- entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic și cărora le sunt incidente Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014
- persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii – în termen de 90 de zile de la încheierea anului calendaristic;
- subunitățile (unitățile) deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European,
- sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European
- persoanele juridice străine cu sediul în Spațiul Economic European, care au locul de exercitare a conducerii efective în România.

Depunerea la ANAF a raportărilor contabile anuale la 31 decembrie se efectuează până la data de 31 mai inclusiv a exercitiului financiar următor celui de raportare, cu excepția raportărilor contabile anuale întocmite de persoanele juridice aflate în lichidare.

Potrivit prevederilor art. 36 alin. (3) din Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, pe perioada lichidării, persoanele juridice aflate în lichidare depun o raportare contabilă anuală în termen de 90 de zile de la încheierea anului calendaristic, la Agenția Națională de Administrare Fiscală.

C. Declarație de inactivitate, potrivit art. 36 alin. (2) din legea contabilității, depusă de

entitățile care nu au desfășurat activitate de la constituire până la sfârșitul exercitiului financiar de raportare

Entitățile care nu au desfășurat activitate de la constituire până la sfârșitul exercitiului financiar de raportare nu întocmesc situații financiare anuale, urmând să depună în acest sens la ANAF o declarație pe propria răspundere a persoanei care are obligația gestionării entității în termen de 60 de zile de la încheierea exercitiului financiar.

D. Corectarea de erori cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale

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

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

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

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

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

Potrivit prevederilor art. VI alin. (7) din OMFP nr. 4.160/2015, în cazul în care entitatea își modifică data aleasă pentru întocmirea de situații financiare anuale astfel încât exercițiul financiar de raportare redevine anul calendaristic, soldurile bilanțiere raportate începând cu următorul exercițiu financiar 1) încheiat se referă la data de 1 ianuarie, respectiv 31 decembrie, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercitiului financiar curent A.2), respectiv exercitiului financiar precedent celui de raportare.

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 2025, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2024 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2025 – situații financiare anuale.

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

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

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

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

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 2025 se referă la data de 1 ianuarie 2025, respectiv 31 decembrie 2025, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercitiului financiar curent (2025), respectiv exercitiului financiar precedent celui de raportare (2024).

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

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

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

Nr.cr.	Cont		Suma	
1		Alege cont		-
				+

Balanta de verificare

01.01.2024 -- 31.12.2024

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Total rulaje		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
1012	CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	0.00	3 684 960.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3 684 960.00
1061	REZERVE LEGALE	0.00	48 395.00	0.00	21 688.00	0.00	21 688.00	0.00	70 083.00
1171	REZULTATUL REPORTAT - PROFITUL NEREP./PIREDERE NEACOP.	5 711 207.27	0.00	0.00	182 218.27	0.00	182 218.27	5 528 989.00	0.00
1174	REZULTATUL REPORTAT DIN CORECTAREA ERORILOR CONTAB.	148 136.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	148 136.96	0.00
121	PROFIT SI PIERDERE	0.00	191 808.27	18 809 946.90	18 860 091.69	18 809 946.90	18 860 091.69	0.00	241 953.06
129	REPARTIZAREA PROFITULUI	0.00	0.00	12 098.00	0.00	12 098.00	0.00	12 098.00	0.00
Total sume clasa 1		5 859 344.23	3 925 163.27	18 822 044.90	19 063 997.96	18 822 044.90	19 063 997.96	5 689 223.96	3 996 996.06
205	CONCESIUNI, BREVETE, LICENTE, MARCI COMERCIALE	284.86	0.00	2 197.51	0.00	2 197.51	0.00	2 482.37	0.00
208	ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE	118.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	118.16	0.00
212	CONSTRUCTII	44 989.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	44 989.54	0.00
2131	ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE (MASINI, UTILAJE)	2 838 353.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2 838 353.54	0.00
2133	MIJLOACE DE TRANSPORT	492 821.81	0.00	323 172.50	0.00	323 172.50	0.00	815 994.31	0.00
214	MOBILIER, APARATURA BIROTICA, ALTE ACTIVE CORPORALE	44 690.91	0.00	7 021.00	0.00	7 021.00	0.00	51 711.91	0.00
223	INSTALATII TEHNICE, MIJLOACE DE TRANSPORT IN CURS DE APROV.	0.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.02	0.00
267	CREANTE IMOBILIZATE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2678	ALTE CREANTE IMOBILIZATE	250.00	0.00	11 849.69	0.00	11 849.69	0.00	12 099.69	0.00
2805	AMORT. CONCESIUNI, BREVETE, LICENTE, MARCI COMERCIALE	0.00	284.88	46 696.42	47 295.03	46 696.42	47 295.03	0.00	883.49
2808	AMORT. ALTOR IMOB. NECORPORALE	0.00	118.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	118.16
2812	AMORT. CONSTRUCTIILOR	0.00	32 755.89	0.00	5 062.20	0.00	5 062.20	0.00	37 818.09
2813	AMORT. INSTALATIILOR, MIJ. DE TRANSPORT	0.00	3 009 409.65	6 691.06	176 508.19	6 691.06	176 508.19	0.00	3 179 226.78
2814	AMORT. ALTOR IMOBILIZARI CORPORALE	0.00	18 331.39	753.54	8 101.98	753.54	8 101.98	0.00	25 679.83
Total sume clasa 2		3 421 508.84	3 060 899.97	398 381.72	236 967.40	398 381.72	236 967.40	3 765 749.54	3 243 726.35
3021	MATERIALE AUXILIARE	0.00	0.00	260.52	260.52	260.52	260.52	0.00	0.00
3022	COMBUSTIBILI	62 513.53	0.00	905 121.81	967 635.34	905 121.81	967 635.34	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.01.2024 -- 31.12.2024

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Total rulaje		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
3024	PIESE DE SCHIMB	19 143.21	0.00	309 269.76	328 412.97	309 269.76	328 412.97	0.00	0.00
3028	ALTE MATERIALE CONSUMABILE	61 363.04	0.00	590 323.50	651 686.54	590 323.50	651 686.54	0.00	0.00
303	MAT. DE NATURA OB. DE INVENTAR	645.38	0.00	410 069.31	410 714.69	410 069.31	410 714.69	0.00	0.00
Total sume clasa 3		143 665.16	0.00	2 215 044.90	2 358 710.06	2 215 044.90	2 358 710.06	0.00	0.00
401	FURNIZORI	0.00	1 906 089.50	8 459 459.67	10 332 730.23	8 459 459.67	10 332 730.23	0.00	3 779 360.06
404	FURNIZORI DE IMOBILIZARI	0.00	3 765.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3 765.17
408	FURNIZORI - FACTURI NESOSITE	0.00	-18 154.00	45.00	93 349.00	45.00	93 349.00	0.00	75 150.00
4091	FURNIZORI — DEBITORI PT. CUMPARARI DE BUNURI (STOCURI)	23 233.14	0.00	14 634.91	34 888.00	14 634.91	34 888.00	2 980.05	0.00
4092	FURNIZORI — DEBITORI PT. PRESTARI DE SERVICII	1 664.97	0.00	6 700.00	8 364.97	6 700.00	8 364.97	0.00	0.00
4093	AVANSURI ACORDATE PENTRU IMOBILIZARI CORPORALE	91 270.00	0.00	-34 334.36	56 935.64	-34 334.36	56 935.64	0.00	0.00
4111	CLIENTI	5 424 743.79	0.00	22 092 869.95	19 112 233.69	22 092 869.95	19 112 233.69	8 405 380.05	0.00
419	CLIENTI - CREDITORI	0.00	122 404.87	-538.38	-104 360.84	-538.38	-104 360.84	0.00	18 582.41
421	PERSONAL - SALARII DATORATE	0.00	124 174.42	8 324 350.22	8 601 765.80	8 324 350.22	8 601 765.80	0.00	401 590.00
423	PERSONAL - AJUTOARE MATERIALE DATORATE	0.00	6 583.94	194 221.94	187 638.00	194 221.94	187 638.00	0.00	0.00
425	AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI	52 362.83	0.00	111 150.17	163 513.00	111 150.17	163 513.00	0.00	0.00
427	RETINERI DIN SALARII DATORATE TERILOR	0.00	23 204.96	202 862.09	241 891.00	202 862.09	241 891.00	0.00	62 233.87
4281	ALTE DATORII IN LEGATURA CU PERSONALUL	0.00	0.00	0.00	1 400.00	0.00	1 400.00	0.00	1 400.00
4311	CONTRIBUTIA UNITATII LA ASIGURARILE SOCIALE	0.00	10 828.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10 828.37
4315	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE	0.00	2 437 570.00	2 526 996.00	2 287 497.00	2 526 996.00	2 287 497.00	0.00	2 198 071.00
4316	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE	0.00	678 021.00	1 223 583.00	993 598.00	1 223 583.00	993 598.00	0.00	448 036.00
436	CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	0.00	191 148.85	89 434.00	200 873.00	89 434.00	200 873.00	0.00	302 587.85
4382	ALTE CREANTE SOCIALE	181 956.01	0.00	166 638.00	45 136.00	166 638.00	45 136.00	303 458.01	0.00
4423	TVA DE PLATA	0.00	2 629 105.93	2 516 418.81	2 972 256.18	2 516 418.81	2 972 256.18	0.00	3 084 943.30
4424	TVA DE RECUPERAT	0.00	0.00	571 673.81	571 673.81	571 673.81	571 673.81	0.00	0.00
4426	TVA DEDUCTIBILA	0.00	0.00	1 232 350.90	1 232 350.90	1 232 350.90	1 232 350.90	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.01.2024 -- 31.12.2024

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Total rulaje		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
4427	TVA COLECTATA	0.00	0.00	3 539 414.65	3 539 414.65	3 539 414.65	3 539 414.65	0.00	0.00
4428	TVA NEEEXIGIBILA	84 634.91	0.00	284 114.01	109 981.13	284 114.01	109 981.13	258 767.79	0.00
444	IMPOZITUL PE VENITURI DE NATURA SALARIILOR	0.00	702 903.35	669 459.00	631 005.00	669 459.00	631 005.00	0.00	664 449.35
446	ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	-6 674.46	22 108.47	28 782.93	22 108.47	28 782.93	0.00	0.00
447	FONDURI SPECIALE TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	82 950.00	71 988.00	193 972.94	71 988.00	193 972.94	0.00	204 934.94
4481	ALTE DATORII FATA DE BUGETUL STATULUI	0.00	29 338.00	1 425.00	1 425.00	1 425.00	1 425.00	0.00	29 338.00
4482	ALTE CREANTE PRIVIND BUGETUL STATULUI	3 846.00	0.00	3 480.00	3 000.00	3 480.00	3 000.00	4 326.00	0.00
461	DEBITORI DIVERSI	0.00	0.00	192.00	0.00	192.00	0.00	192.00	0.00
462	CREDITORI DIVERSI	0.00	299.90	0.00	-299.90	0.00	-299.90	0.00	0.00
471	CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS	561 635.34	0.00	-79 269.70	482 365.59	-79 269.70	482 365.59	0.05	0.00
473	DECONTARI DIN OPERATIUNI IN CURS DE CLARIFICARE	0.00	23 584.45	136 616.46	94 161.06	136 616.46	94 161.06	18 870.95	0.00
4751	SUBVENTII GUVERNAMENTALE PENTRU INVESTITII	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
481	DECONTARI UNITATE SI SUBUNITATI	0.00	0.00	4 303.44	4 303.44	4 303.44	4 303.44	0.00	0.00
Total sume clasa 4		6 425 346.99	8 947 144.25	52 352 347.06	52 121 845.22	52 352 347.06	52 121 845.22	8 993 974.90	11 285 270.32
5121	CONTURI LA BANCA IN LEI	70 473.03	0.00	28 835 860.04	28 835 227.15	28 835 860.04	28 835 227.15	71 105.92	0.00
5125	SUME IN CURS DE DECONTARE	0.00	0.00	47 907.37	47 907.37	47 907.37	47 907.37	0.00	0.00
5311	CASA IN LEI	3 949.57	0.00	1 650 578.67	1 648 589.83	1 650 578.67	1 648 589.83	5 938.41	0.00
5314	CASA IN VALUTA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5328	ALTE VALORI	8 370.00	0.00	876 890.00	885 260.00	876 890.00	885 260.00	0.00	0.00
542	AVANSURI DE TREZORERIE	549.67	0.00	7 191.51	7 741.18	7 191.51	7 741.18	0.00	0.00
581	VIRAMENTE INTERNE	0.00	0.00	11 081 120.82	11 081 120.82	11 081 120.82	11 081 120.82	0.00	0.00
Total sume clasa 5		83 342.27	0.00	42 499 548.41	42 505 846.35	42 499 548.41	42 505 846.35	77 044.33	0.00
6021	CHELT. CU MATERIALE AUXILIARE	0.00	0.00	260.52	260.52	260.52	260.52	0.00	0.00
6022	CHELT. PRIVIND COMBUSTIBILUL	0.00	0.00	986 858.34	986 858.34	986 858.34	986 858.34	0.00	0.00
6024	CHELT. CU PIESELE DE SCHIMB	0.00	0.00	328 412.97	328 412.97	328 412.97	328 412.97	0.00	0.00
6028	CHELT. CU ALTE MAT. CONSUMABILE	0.00	0.00	649 963.61	649 963.61	649 963.61	649 963.61	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.01.2024 -- 31.12.2024

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Total rulaje		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
603	CHELT. CU OBIECTE DE INVENTAR	0.00	0.00	410 714.69	410 714.69	410 714.69	410 714.69	0.00	0.00
604	CHELT. CU MAT.NESTOCATE	0.00	0.00	23 889.29	23 889.29	23 889.29	23 889.29	0.00	0.00
6051	CHELT. PRIVIND CONSUMUL DE ENERGIE	0.00	0.00	437.55	437.55	437.55	437.55	0.00	0.00
6053	CHELT. PRIVIND CONSUMUL DE GAZE NATURALE	0.00	0.00	9 173.02	9 173.02	9 173.02	9 173.02	0.00	0.00
607	CHELT. PRIVIND MARFURILE	0.00	0.00	0.45	0.45	0.45	0.45	0.00	0.00
611	CHELT. CU INTRETINEREA SI REPARATIILE	0.00	0.00	206 653.92	206 653.92	206 653.92	206 653.92	0.00	0.00
6121	CHELTUIELI CU REDEVENTELE	0.00	0.00	490 651.51	490 651.51	490 651.51	490 651.51	0.00	0.00
6122	CHELTUIELI CU LOCATIILE DE GESTIUNE	0.00	0.00	56 794.61	56 794.61	56 794.61	56 794.61	0.00	0.00
6123	CHELTUIELI CU CHIRIILE	0.00	0.00	284 808.77	284 808.77	284 808.77	284 808.77	0.00	0.00
613	CHELT. CU PRIME DE ASIGURARE	0.00	0.00	90 869.21	90 869.21	90 869.21	90 869.21	0.00	0.00
621	CHELT. CU COLABORATORII	0.00	0.00	820 651.00	820 651.00	820 651.00	820 651.00	0.00	0.00
624	CHELT. CU TRANSPORTUL DE BUNURI SI PERSONAL	0.00	0.00	542 627.43	542 627.43	542 627.43	542 627.43	0.00	0.00
626	CHELT. POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII	0.00	0.00	37 096.98	37 096.98	37 096.98	37 096.98	0.00	0.00
627	CHELT. CU SERV.BANCARE SI ASIMILATE	0.00	0.00	12 373.77	12 373.77	12 373.77	12 373.77	0.00	0.00
628	ALTE CHELT. CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	0.00	0.00	3 742 510.76	3 742 510.76	3 742 510.76	3 742 510.76	0.00	0.00
635	CHELT. CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	0.00	437 243.30	437 243.30	437 243.30	437 243.30	0.00	0.00
641	CHELT. CU SALARIILE PERSONALULUI	0.00	0.00	8 132 247.00	8 132 247.00	8 132 247.00	8 132 247.00	0.00	0.00
642	CHELT. CU TICHETELE DE MASA SI AVANTAJELE IN NATURA ACORDATE	0.00	0.00	-1 755.00	-1 755.00	-1 755.00	-1 755.00	0.00	0.00
6422	CHELT. CU TICHETELE DE MASA ACORDATE SALARIATILOR	0.00	0.00	885 260.00	885 260.00	885 260.00	885 260.00	0.00	0.00
6458	ALTE CHELT. PRIVIND ASIGURARILE SI PROTECTIA SOCIALA	0.00	0.00	32 127.00	32 127.00	32 127.00	32 127.00	0.00	0.00
6461	CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE PT. MUNCA A SALARIATILOR	0.00	0.00	182 889.70	182 889.70	182 889.70	182 889.70	0.00	0.00
6462	CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE PT. MUNCA A ALTOR PERSOANE	0.00	0.00	19 738.30	19 738.30	19 738.30	19 738.30	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.01.2024 -- 31.12.2024

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Total rulaje		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
6581	DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	0.00	0.00	52 813.55	52 813.55	52 813.55	52 813.55	0.00	0.00
6811	CHELT. DE EXPLOATARE CU AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR	0.00	0.00	182 826.38	182 826.38	182 826.38	182 826.38	0.00	0.00
Total sume clasa 6		0.00	0.00	18 618 138.63	18 618 138.63	18 618 138.63	18 618 138.63	0.00	0.00
7015	VEN. DIN VANZAREA PROD. FINITE	0.00	0.00	117.60	117.60	117.60	117.60	0.00	0.00
704	VEN. DIN SERVICII PRESTATE	0.00	0.00	3 104 036.07	3 104 036.07	3 104 036.07	3 104 036.07	0.00	0.00
708	VEN. DIN ACTIVITATI DIVERSE	0.00	0.00	15 750 625.02	15 750 625.02	15 750 625.02	15 750 625.02	0.00	0.00
7584	VEN. DIN SUBVENTII PT. INVESTITII	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
766	VEN. DIN DOBINZI	0.00	0.00	90.07	90.07	90.07	90.07	0.00	0.00
767	VEN. DIN SCONTURI OBTINUTE	0.00	0.00	5 222.93	5 222.93	5 222.93	5 222.93	0.00	0.00
Total sume clasa 7		0.00	0.00	18 860 091.69	18 860 091.69	18 860 091.69	18 860 091.69	0.00	0.00
Totaluri:		15 933 207.49	15 933 207.49	153 765 597.31	153 765 597.31	153 765 597.31	153 765 597.31	18 525 992.73	18 525 992.73

Întocmit, VRANCEANU SILVIA Conducătorul compartimentului financiar-contabil, BALA CRISTINA



Societatea Administrarea Domeniului Public si Privat Balotesti SRL
Calea Bucuresti Nr. 89, Balotesti-Sat Saptica, Jud Ilfov
CUI: 31045070

RAPORT
Privind verificarea situatiilor financiare anuale
La 31.12.2024

Raportul cenzorului privind situatiile financiare anuale simplificate ale societatii Administrarea Domeniului Public si Privat Balotesti S.R.L incheiate la 31.12.2024

În calitate de cenzor al societății Administrarea Domeniului Public si Privat Balotesti S.R.L cu sediul in Comuna Balotesti, sat Saftica, Calea Bucuresti, Nr.89, judet Ilfov, înregistrată la Registrul Comerțului sub numărul J23/3672/2012, cod fiscal 31045070, am întocmit prezentul raport cu privire la situațiile financiare anuale aferente exercițiului financiar 2024 .

Situatiile financiare anuale la 31.12.2024 cuprind:

- Bilantul contabil,
- Contul de profit si pierdere ,
- Anexe,

Verificarea financiar-contabila are scopul de a asigura o opinie profesionista, independenta, cu privire la legalitatea si corectitudinea operatiunilor financiar-contabile efectuate in exercitiul financiar ale anului 2024.

Data de referinta a raportului de verificare financiar-contabila este 31.12.2024.

Verificarea situatiilor financiare intocmite pentru anul 2024 si prezentate de SC Altea Expert Conta SRL-prestator extern de servicii de contabilitate al SC Administrarea Domeniului Public si Privat Balotesti S.R.L si Director economic doamna Cristina Bala s-a efectuat in conformitate cu legislatia contabila si fiscala aplicabila, Legea contabilitatii nr.82/1991 republicata, Ordin nr.1802/2014 si OMFP nr.5394/15.12.2023.

Prezentul Raport este destinat Adunarii Generale a Asociatilor si Consiliului de Administratie al societatii Administrarea Domeniului Public si Privat Balotesti S.R.L

Raportul de verificare financiar-contabila

In concordanta cu termenii misiunii de cenzorat au fost examinate situatiile financiar-contabile aferente anului 2024 care au la baza balanta de verificare intocmita la 31.12.2024. Aceste situatii financiare privesc: imobiliarile, stocurile, trezoreria, decontarile, obligatiile, rezultatele financiare si patrimoniul propriu.

Verificarile cenzorului au scopul sa asigure garantia pastrarii integritatii patrimoniului societatii.

Responsabilitatea cenzorului este de a prezenta o opinie asupra acestor situatii financiare, pe baza documentelor prezentate.

Controlul documentelor consta in verificarea prin sondaj, a elementelor probante care sa justifice datele continute in situatiile financiare anuale.

Am constatat urmatoarele:

- operatiile s-au efectuat cronologic si sistematic, avand la baza documente justificative pentru operatiunile inregistrate;
- societatea a evidentiat lunar rulajele si soldurile conturilor si a intocmit lunar balante de verificare;
- soldurile conturilor de disponibilitati au fost verificate si sunt in concordanta cu extrasele de cont emise de banca si cu registrul de casa;
- registrele contabile obligatorii, respectiv registrul-jurnal, cartea mare, registrul-inventar sunt completate corect si la zi, \
- au fost depuse in termenul stabilit de lege, declaratiile privind impozitele, taxele si contributiile datorate catre bugetului de stat, Decontul de taxa pe valoare adaugata pentru anul 2024.

Datorita faptului ca nu am participat la inventariere nu imi pot exprima opinia asupra rezultatelor acesteia, responsabilitatea pentru efectuarea inventarierii revine comisiei de inventariere.

Din verificarile efectuate asupra conturilor in anul 2024, rezulta in principal urmatoarele aspecte:

I. Aspecte generale

Administratia Domeniului Public si Privat Balotesti S.R.L (A.D.P.P Balotesti SRL) este inmatriculata la ONRC de pe langa Tribunalul Bucuresti sub nr. J23/3672/2012, avand C.U.I. 31045070, cu sediul social in Comuna Balotesti, sat Saftica, Calea Bucuresti, Nr.89, judet Ilfov si functioneaza in temeiul Legii 215/2001 privind Administratia Locala republicata, cu modificarile si completarile ulterioare,

51/2006 a serviciilor comunitare de utilitati publice al Legii nr.31/1990 cu modificari si completarile ulterioare, al OUG 109/2011, al Legii nr.111/2016 al Legii nr.273/2006 privind finantele publice cu modificarile si completarile, in subordinea Consiliului Local Balotesti.

Administratia Domeniului Public si Privat Balotesti S.R.L a fost infiintata ca societate cu raspundere limitata prin Hotararea Consiliului Local Balotesti nr.76/25.10.2012 avand asociat unic Comuna Balotesti.

Organele de conducere ale societatii sunt urmatoarele :

- Asociatul unic (Comuna Balotesti) care exercita atributiile Adunarii Generale a Asociatilor,
- Consiliul de Administratie al Societatii Administrarea Domeniului Public si Privat Balotesti S.R.L avand urmatoarea componenta:

-Vasile Iulian-Alexandru-administrator si Presedinte CA cu un mandat de 4 ani, data expirarii mandatului 01.11.2027,

-Faida Mihai-Cristian-administrator si Membru in CA cu un mandat de 4 ani , data expirarii mandatului 01.11.2027,

-Ciongaru Emilian-administrator si Membru CA cu un mandat de 4 ani , data expirarii mandatului 01.11.2027.

Funcția de Director General este detinuta de dl.Grigoaras Aurel cu un mandat pe 4 ani in perioada 01.01.2024-01.01.2028.

Structura organizatorica a A.D.P.P. Balotesti SRL, este in conformitatea cu organigrama aprobata de Consiliul de Administratie al societatii A.D.P.P. Balotesti SRL.

Domeniul de activitate principal conform codificarii (Ordin 337/2007)Rev.Caen (2) este 3811- Colectarea deseurilor nepericuloase.

Societatea nu are sedii secundare/puncte de lucru.

Societatea este inregistrata in scop de TVA si nu aplica sistemul Tva la incasare.

Capitalul social subscris varsat este de 3.684.960 lei , divizat in 368.496 actiuni, cu o valoare nominala de 10 lei/actiune. Asociat unic Comuna Balotesti detine 368.496 actiuni, avand cota de participare de benefici si pierdere 100%.

II. Analiza posturilor din activul bilantului

	Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la		%
			31.12.2023	31.12.2024	
A.	ACTIVE IMOBILIZATE			1,599.00	
I.	IMOBILIZARI NECORPORALE	1	-	-	
II.	IMOBILIZARI CORPORALE	2	451,630.00	508,324.00	
III.	IMOBILIZARI FINANCIARE	3			
	ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 1 la 3)	4	451,630.00	509,923.00	113%
B.	ACTIVE CIRCULANTE				
I.	STOCURI	5	166,898.00	2,980.00	
II.	CREANTE	6	5,750,684.00	9,011,205.00	
III.	INVESTITII FINANCIARE PE TERMEN SCURT	7	-	-	
IV.	CASA SI CONTURI LA BANCII	8	83,342.00	77,044.00	
	ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 5 la 8)	9	6,000,924.00	9,091,229.00	151%
C.	CHELTUIELI IN AVANS	10	561,635.00	-	
D.	DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN	11	8,948,370.00	11,293,380.00	
	Venituri si subventii in avans pana la 1 an	12	-	-	
E.	ACTIVE CIRCULANTE NETE, RESPECTIV DATORII CURENTE NETE (rd. 9+10-11-12)	13	(2,385,811.00)	(2,202,151.00)	92%
F.	TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 4+13)	14	(1,934,181.00)	(1,692,228.00)	

Un capital propriu negativ poate limita capacitatea de dezvoltare a afacerii, poate crește vulnerabilitatea la riscuri financiare și poate dificulta accesul la finanțare externă, indica un grad mare de indatorare ceea ce poate duce într-un viitor la intrarea societatii in incapacitate de plata.

Structura imobilizarilor la valoarea neta :

Activele imobilizate reprezinta bunurile si valorile cu o durata de uti lizare mai mare de un an si care nu se consuma la prima utilizare, acestea fiind impartite in trei categorii: imobilizari necorporale, imobilizari corporale si imobilizari financiare.

Denumirea elementului de imobilizare *)	Valoarea	Valoarea
	NETA	NETA
	Sold la 31.12.2023	Sold la 31.12.2024
*Imobilizari necorporale	-	1,599.00
Terenuri si constructii	12,234.00	7,171.00
Instalatii tehnice si masini	321,766.00	475,121.00
Alte instalatii, utilaje si mobilier	26,360.00	26,032.00
Avansuri imobilizari corporale/investitii in curs	91,270.00	-
*Imobilizari corporale	451,630.00	508,324.00
*Imobilizari financiare	-	-
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE	451,630.00	509,923.00

✓ Active imobilizate

Structura imobilizarilor totale nete inregistreaza o crestere cu 13% fata de anul 2023, ca urmare a achizitiilor necesare bunei desfasurarii a activitatii societatii.

In anul 2024 au fost achizitionate :

- 1 buc PTH Micro Crusher PTO 1400,
- 1 buc Container metal Abroll 30 mc,
- 1 buc autoturism Skoda Octavia
- 1 buc Container metalic SKIP 7 mc,
- 1 buc Container metal Abroll 17 mc,
- 1 buc Container metal Abroll 12 mc,
- 1 buc Container metal Abroll 12 mc,
- 1 buc Multifunctionala Konica Minolta BIZHUB C 308,
- 1 buc Laptop Acer Aspire 5 A515-57 ,
- Licente SAGA (stocuri, Contabilitate), Windows 10 PRO Retail.

✓ Activele circulante

➤ **Stocuri**

Structura stocurilor la 31.12.2024, este urmatoarea :

Stocuri	Valoare la 31.12.2024
Combustibili	
Piese de schimb	
Materiale consumabile	
Obiecte de inventar	
Avansuri achizitie bunuri de natura stocurilor	2,980.00
Total stocuri 31.12.2024	2,980.00

➤ **Creanțe**

Creante	Valori la 31.12.2024 (lei)
Clienti neincasati (cont 4111)	8,405,380.05
Creante imobilizate (cont 2678)	12,100.00
Creante in legatura cu bugetul de stat (concedii medicale de recuperat)	303,458.00
Tva neexigibila (cont 4428)	266,878.00
Alte creante cu bugetul statului (cont 4482)	4,326.00
Alte creante(cont 473 , 461)	19,062.95
Total	9,011,205

La data de 31.12.2024 Societatea Administrarea Domeniului Public si Privat Balotesti SRL inregistreaza creante in valoare de 9.011.205 lei din care 8.405.380,05 lei o reprezinta clientii neincasati, principalul client este Primaria Balotesti care inregistreaza la 31.12.2024 o creanta de 7.513.573 lei.

De asemenea societatea are de recuperat de la Casa Nationala de Sanatate Ilfov suma de 303.458 lei reprezentand concedii medicale platite de angajator .

➤ **Casa si conturi la banci**

Disponibilitatile banesti aflate in casierie si la banca sunt in valoare de 77.044,33 lei, din care :

- disponibil in conturi la banci in valoare de 71.105,92 lei ;
- casa in lei in valoare de 5.938,41 lei;

III. Analiza posturilor din pasivul bilantului

➤ **Datorii**

Datorii	Valori la 31.12.2024 (lei)
Datorii comerciale	3,834,132.00
Datorii in legatura cu personalul	507,950.00
Datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale	2,656,935.00
Datorii fiscale in legatura cu bugetul de stat	4,060,090.00
Fonduri speciale-taxa si varsamante asociate	204,935.00
Alte datorii in legatura cu bugetul de stat	29,338.00
Total	11,293,380.00

La data de 31.12.2024 Societatea Administrarea Domeniului Public si Privat Balotesti SRL are datorii în sumă de **11.293.380 lei** din care :

- **3.736.634 lei** reprezenta furnizori neachitati:

Principali furnizori neachitati la 31.12.2024 sunt :

- 3R Green SRL -768.954,20 lei,
- Eco Sud SA -753.009,50 lei,
- Perfect Landscape SRL -296.560,96 lei
- Upper Level SRL -265.000 lei
- Just Transexpress SRL-232.760 lei
- Revel Project NSD SRL-160.055 LEI
- Rudeni Grup SRL-133.348,91 lei
- Utilaj Balast SRL -99.098,44 lei,

- **407.950 lei** (42.726 lei, presedinte CA, membrii CA, indemnizatie cenzor) ce reprezinta datorii in legatura cu personalul la 31.12.2024,

- **6.717.025 lei** reprezinta datorii catre bugetul de stat si bugetul asigurarilor sociale de stat.

➤ Capitaluri proprii

Conturile de capital propriu (rezerve si rezultate) reflecta corect operatiile de constituire si modificare asa cum prevede legislatia in vigoare. Patrimoniul propriu reprezinta la 31.12.2024 suma de 3.684.960 lei .

De mentionat este faptul ca la 31.12.2024 societatea inregistreaza un capital propriu negativ in suma de -1.692.228 lei.

➤ Rezultatele financiare

Conform balantei contabile intocmita pe baza datelor din contabilitatea Societatii Administrarea Domeniului Public si Privat Balotesti SRL, in anul 2024, s-au realizat :

Denumirea indicatorilor	Valori (lei)		%
	31/12/2023	31/12/2024	
Cifra de afaceri	12,796,272.00	18,854,779.00	147.35%
Alte venituri din exploatare	8,717.00	-	
Venituri din exploatare	12,804,989.00	18,854,779.00	
Venituri financiare	13,926.00	5,313.00	
Venituri totale	12,818,915.00	18,860,092.00	147.13%
Cheltuieli din exploatare	12,627,091.00	18,618,139.00	
Cheltuieli financiare	16.00	-	
Cheltuieli totale	12,627,107.00	18,618,139.00	147.45%
Rezultatul brut:	191,808.00	241,953.00	126.14%
Impozit pe profit:	-	-	
Rezultatul net al exercitiului financiar:	191,808.00	241,953.00	126.14%

In exercitiul financiar 2024 s-a constatat o crestere a cifrei de afaceri cu 47,35% si a profitului cu 26,14 % fata de sfarsitul anului 2023 ceea ce inseamna un management mai bun al resurselor existente.

Concluzii si recomandari

Concluzia generala este favorabila si in consecinta certifica situatiile financiare anuale intocmite de SC ALTEA EXPERT CONTA SRL, prestator extern de servicii de contabilitate.

Examinarea si verificarea situatiilor financiare anuale intocmite pe baza balantei pentru anul 2024 confirma urmatoarea situatie:

Venituri totale realizate	= 18.860.092 lei
Cheltuieli totale aferente	= 18.618.139 lei
Rezultate financiare (profit)	= 241.953 lei
Impozit profit	= 0 lei
Rezultat net	= 241.953 lei

Aceste situatii financiare au fost stabilite sub responsabilitatea conducerii societatii Administrarea Domeniului Public si Privat Balotesti SRL cu sediul in Balotesti, Calea Bucuresti Nr.89, Jud.Ilfov.

Responsabilitatea mea este, ca pe baza verificarii, sa exprim o opinie profesionala, independenta, asupra acestor situatii financiare.

✓ Recomandari :

-Confirmarea soldurilor clientilor/furnizorilor in mod sistematic trimestrial sau cel putin anual.

-Reducerea creantelor , urmarind cresterea incasarilor utilizatorilor casnici si non casnici,

-Reducerea datoriilor catre furnizori, cu scopul de a evita aparitia arieratelor.

-Mentinerea platilor in graficul esalonari la plata a obligatiilor fiscale catre ANAF, conform deciziei nr.788407355/01.10.2024,

-Revizuirea manualului de politici contabile si completarea/actualizarea procedurilor contabile adaptate la specificul de activitate al A.D.P.P. Balotesti SRL.

-Revizuirea si actualizarea procedurii de inventariere a Patrimoniului,

-Organizarea si implementare controlului financiar de gestiune,

-Existenta vizei "Bun de plata" si " Control financiar preventiv" pe toate documentele emise sau de plata,

-Cheltuielile să fie în continuare minuțios planificate și angajate după prezentarea notelor justificative din care să rezulte necesitatea, oportunitatea și economicitatea acestora, indiferent de quantumul cheltuielii, astfel incat sa se evite depasirea cheltuielilor aprobate in BVC.

-Analizarea tarifelor utilizate, unde este cazul solicitarea unor majorari , avand in vedere ca rata inflatia conform insse.ro in anul 2024 a fost de 5.6 %.

Neparticipand la inventarierea factica a stocurilor, responsabilitatea pentru efectuarea inventarierii revine comisiei de inventariere.

Societatea dispune de toate premisele necesare (obiect de activitate, baza de productie si gama de clienti) pentru asigurarea desfasurarii activitatii in conditii de continuitate.

Consider ca situatiile financiare au fost intocmite in conformitate cu prevederile Legii contabilitatii nr.82/1992 republicata cu modificarile si completarile ulterioare, a Ordinului Ministrului Finantelor Publice nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale consolidate precum si a Ordinului Ministrului Finantelor Publice nr.4268/2022 privind principalele aspecte legate de intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale, si propun Adunarii Generale a Asociatilor aprobarea situatiilor financiare anuale, a contului de profit si pierdere si a notelor informative intocmite pentru anul 2024.

Expert Contabil

Mortici Adriana

Adriana
Mortici

Digitally signed
by Adriana
Mortici

Date:
2025.04.03
14:26:25 +03'00'