

**CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI
CLUJ – NAPOCA**

HOTĂRÂRE

privind aprobarea situațiilor financiare pe anul 2024 ale Societății Domeniul Public Napoca S.A.

Consiliul local al municipiului Cluj-Napoca întrunit în ședință ordinară,
Examinând proiectul de hotărâre privind aprobarea situațiilor financiare pe anul 2024 ale Societății Domeniul Public Napoca S.A. – proiect din inițiativa primarului;

Reținând Referatul de aprobare nr. 487426/1/30.04.2025 al primarului municipiului Cluj-Napoca, în calitate de inițiator;

Analizând Raportul de specialitate nr. 487559/414/30.04.2025 al Direcției Economice și al Direcției Juridice, prin care se propune aprobarea situațiilor financiare pe anul 2024 ale Societății Domeniul Public Napoca S.A.;

Văzând avizul comisiei de specialitate;

Potrivit prevederilor Ordinului Ministerului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare, ale Ordonanței de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare și ale Ordonanței nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, cu modificările și completările ulterioare;

Văzând Hotărârea nr. 16 din 16.04.2025 a Consiliului de Administrație cu privire la aprobarea situațiilor financiare pe anul 2024;

Potrivit dispozițiilor art. 129 alin. (14), 133 alin. (1), 139 și 196 din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare,

HOTĂRĂȘTE:

Art. 1. Se aprobă situațiile financiare pe anul 2024 ale Societății Domeniul Public Napoca S.A., conform Anexei, care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art. 2. Cu îndeplinirea prevederilor hotărârii se încredințează Societatea Domeniul Public Napoca S.A. și direcțiile din cadrul aparatului de specialitate al primarului.

Președinte de ședință,
Ec. Dan Ștefan Tarcea



Contrasemnează:
Secretarul general al municipiului,
Jr. Aurora Roșca

Domeniul Public Napoca S.A.

1. Bilanț
2. Contul de profit și pierdere
3. Date informative
4. Situația activelor imobilizate. Situația amortizării activelor imobilizate. Situația ajustărilor pentru deprecieri
5. Situația modificărilor capitalului propriu
6. Flux numerar (Cash Flow)
7. Nota 1 - Active imobilizate
8. Nota 2 - Provizioane pentru riscuri și cheltuieli
9. Nota 3 - Repartizarea profitului
10. Nota 4 - Analiza rezultatului din exploatare
11. Nota 5 - Situația creanțelor și datoriilor
12. Nota 6 - Principii, politici și metode contabile
13. Nota 7 - Participații și surse de finanțare
14. Nota 8 - Informații privind salariații și membrii organelor de administrație și conducere
15. Nota 9 - Principalii indicatori economico- financiari
16. Nota 10 - Alte informații

DIRECTOR EXECUTIV
OLIMPIA MOIGRĂDAN

ȘEF SERVICIU
ȘTEFANIA MĂDĂRAȘ



Bifati numai dacă este cazul:		☐ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București	S1002_A1.0.0 28.01.2025		Tip situație financiară : BL	
☐ Sucursala		☒ An ☐ Semestru	Anul		2024	
☐ GIE - grupuri de interes economic		Suma de control 97.937.785				
☐ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris						
Entitatea DOMENIUL PUBLIC NAPOCA						
Adresa	Județ	Sector	Localitate			
	Cluj		CLUJ-NAPOCA			
	Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon
CALEA SOMESENI		2				0264552666
Număr din registrul comerțului		J1991000117126		Cod unic de înregistrare		2 0 1 2 3 3
Forma de proprietate		Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)				
12--Societati cu capital integral de stat						
Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)		Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)				
4211--Lucr.de constr.drumpuri si autostrazi		4211--Lucr.de constr.drumpuri si autostrazi				
☒ Situatii financiare anuale			☐ Raportări anuale			
(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)			1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic , cf.art. 27 din <i>Legea contabilității nr. 82/1991</i>			
☒ Entități mijlocii, mari si entități de interes public			☐ 2. persoanele juridice aflate în lichidare , potrivit legii			
☐ Entități mici			☐ 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European			
☐ Microentități			☐ 4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European			
☐ Entități de interes public			☐ 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 și de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) 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						
F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE						
F30 - DATE INFORMATIVE						
F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE						
Indicatori :						
Capitaluri - total		92.240.709				
Capital subscris		97.937.785				
Profit/ pierdere		3.584.754				
REPREZENTATUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),			INTOCMIT,			
Numele si prenumele			Numele si prenumele			
PANTELIMON ION			BUMB OLIMPIA ZOITA			
Semnătura			Calitatea			
			11--DIRECTOR ECONOMIC			
Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?			CNP 2 6 7 0 4 1 5 1 2 0 6 9 4			
☒ DA ☐ NU						
Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale?						
☐ DA ☒ NU						
AUDITOR						
Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit						
ACC TAX EXPERT SRL						
Nr.de înregistrare in Registrul ASPAAS						
FA01/105/20						
CIF/ CUI						
3 0 8 6 4 2 0 3						
Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de catre cenzori ?						
☐ DA ☒ NU						
Semnătura						
Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii						
SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA						
Formular VALIDAT						

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. OMF nr 107/ 2025	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	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	30.301	38.040
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	30.301	38.040
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	40.743.282	42.291.416
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	44.521.317	44.860.677
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	10.476	7.398
4. Investitii imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	12	1.218.151	1.109.752
6.Investitii imobiliare in curs de executie (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	86.493.226	88.269.243
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18	34.950	0
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate si la entitățile controlate in comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	34.950	0
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	86.558.477	88.307.283
B. ACTIVE CIRCULANTE				

F10 - pag. 2				
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	5.332.899	4.890.614
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	0	
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	39.226	41.593
4. Avansuri (ct. 4091 - 4901)	29	29		
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	5.372.125	4.932.207
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902 - 491)	31	31	27.153.608	19.985.225
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în 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	2.225.572	1.476.442
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	29.379.180	21.461.667
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	39.510.085	45.223.016
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	74.261.390	71.616.890
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd. 43 + 44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	43	42	2.672	3.320
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	44	43	2.672	3.320
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		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	14.880.972	17.559.792
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 și entităților controlate în 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	24.458.968	10.800.977
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	39.339.940	28.360.769
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	34.817.258	43.139.100
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	121.375.735	131.446.383
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	25.000.000	34.873.600
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	4.870.055	1.853.144
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	29.870.055	36.726.744
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	2.849.725	2.478.930
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68	2.849.725	2.478.930
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	106.864	120.341
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73	106.864	120.341
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	106.864	120.341
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80		97.937.785

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82	97.937.785	0
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	97.937.785	97.937.785
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	825.677	1.004.915
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	6.965.038	10.370.554
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	7.790.715	11.375.469
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	0	0
SOLD D (ct. 117)	97	96	20.249.197	17.072.545
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	3.343.844	3.584.754
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	167.192	3.584.754
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	88.655.955	92.240.709
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	88.655.955	92.240.709

*) 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

PANTELIMON ION

Numele si prenumele

BUMB OLIMPIA ZOITA

Semnătura

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

6/38

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2024

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2023	2024
(formulele de calcul se referă la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	142.768.394	147.320.892
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)		
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național	03	01b (318)	142.768.394	147.320.892
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	04	02	142.491.440	146.912.149
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	05	03	276.954	408.743
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.766²)		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	0	23.522
Sold D	09	08	105.968	0
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	10	09	108.400	507.214
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	17.530.824	9.389.842
-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	160.301.650	157.241.470
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	18	17	38.182.411	39.117.189
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	19	18	467.664	567.201
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	20	19	3.362.031	3.305.790
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	21	19a (302)	1.243.823	894.455
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	22	19b (303)	1.718.129	2.013.349
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	23	20	154.753	217.998
Reduceri comerciale permise (ct. 609)	24	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	25	22	67.994.734	75.598.767
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	26	23	66.577.032	73.977.397

7/38

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	27	24	1.417.702	1.621.370
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	28	25	8.082.713	4.139.339
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	29	25a (306)	8.082.713	4.139.339
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	37.324.834	29.518.582
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	36	32	11.943.086	11.433.344
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chirile (ct. 612), din care:	37	33	19.885.326	15.401.589
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	38	33a (307)		
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	39	33b (308)		
- cheltuieli cu chirile (ct. 6123)	40	33c (309)	19.885.326	15.401.589
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)	2.076.131	2.419.327
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	48	34	500	450
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	3.419.791	263.872
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	671.279	-370.795
- Cheltuieli (ct.6812)	53	40	674.009	71.707
- Venituri (ct.7812)	54	41	2.730	442.502
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	55	42	156.240.419	152.094.071
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	56	43	4.061.231	5.147.399
- Pierdere (rd. 42 - 16)	57	44	0	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	58	45		22.088
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	59	46		

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	60	47	24.413	24.245
- 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	14.702	75.607
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	64	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	65	52	39.115	121.940
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	719.090	1.638.167
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	70	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	71	58	37.412	46.418
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	72	59	756.502	1.684.585
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	73	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	74	61	717.387	1.562.645
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	75	62	160.340.765	157.363.410
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	76	63	156.996.921	153.778.656
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	77	64	3.343.844	3.584.754
- 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 EXERCITIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	84	69	3.343.844	3.584.754
- 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

PANTELIMON ION

Semnătura



Numele si prenumele

BUMB OLIMPIA ZOITA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

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 inregistrat		Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A			B	1		2	
Unitați care au inregistrat profit		01	01	1		3.584.754	
Unitați care au inregistrat pierdere		02	02				
Unitați care nu au inregistrat 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				
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariați si alte persoane asimilate		10	10				
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12				
- contributi 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 contributi 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 salariați		Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023		31.12.2024	
A			B	1		2	
Numar mediu de salariați		20	19	857		834	
Numarul efectiv de salariați existenți la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	820		850	
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		

11/38

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	2.442.465	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	2.442.465	
V. Tichete acordate salariaților	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	4.128.690	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, altii 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)		
- dupa surse de finantare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- dupa 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		

12/38

- 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		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48		
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 parti 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		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- 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	27.153.608	19.985.225
- 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	2.871.340	2.442.465
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	591	1.302
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	35.550	117.304
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62		
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	35.550	117.304
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătură cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
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	2.192.103	1.361.156
- 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	2.192.103	1.361.156
- 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		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni 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	20.975	24.169
- în lei (ct. 5311)	99	85	20.975	24.169
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	39.382.246	45.078.505
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	39.380.946	45.077.496
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	1.300	1.009
- 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	44.316.858	30.334.252

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	3.189.122	2.533.947
- 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	14.880.972	17.559.792
- 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	3.483.649	2.943.667
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	22.589.931	7.104.102
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	1.533.725	1.139.028
- datorii fiscale în legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	3.530.325	3.454.788
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	17.525.881	2.510.286
- alte datorii în legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
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	173.184	192.744
-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	173.184	192.744
- 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		
- acțiuni cotate 4)	150	131		
- acțiuni necotate 5)	151	132		
- părți sociale	152	133		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135		
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		
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	39.821.972	39.821.972
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		X		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				
- cu capital integral de stat	165	146				
- 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

PANTELIMON ION

Numele si prenumele

BUMB OLIMPIA ZOITA

Semnatura

Calitatea

---DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

 Formular
VALIDAT

*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul de stat către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților 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 reclasificate 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 proprietate 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 entități 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 cooperăției.

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.Che​ltuieli de constituire	01				X	
2.Che​ltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	917.614	44.886		X	962.500
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	917.614	44.886		X	962.500
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	24.593.269			X	24.593.269
2.Constructii	09	19.898.528	615.613			20.514.141
3.Instalatii tehnice si masini	10	80.041.011	5.370.993			85.412.004
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	56.548				56.548
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	1.218.151	507.213	615.613		1.109.751
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					
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	125.807.507	6.493.819	615.613		131.685.713
III.Imobilizari financiare	19	34.950		34.950	X	0
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	126.760.071	6.538.705	650.563		132.648.213

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

20/38

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.Cheletuieri de constituire	21				
2.Cheletuieri de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	887.313	37.147		924.460
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	887.313	37.147		924.460
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	3.748.514	-932.520		2.815.994
3.Instalatii tehnice si masini	29	35.519.693	5.031.632		40.551.325
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	46.074	3.077		49.151
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	39.314.281	4.102.189		43.416.470
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	40.201.594	4.139.336		44.340.930

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

21/38

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

PANTELIMON ION

Semnătura

Numele si prenumele

BUMB OLIMPIA ZOITA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

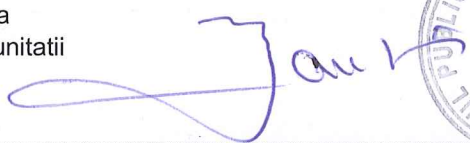
22/38

**Situatia modificarilor capitalului propriu
la data de 31.12.2024**

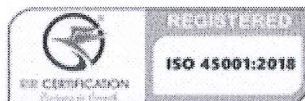
Denumirea elementului		Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri	Reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
A		1	2	4	6
Capital subscris			97.937.785		97.937.785
Patrimoniul regiei 1015		97.937.785		97.937.785	0
Prime de capital					0
Rezerve de reevaluare 1058					0
Rezerve legale 1061		825.677	179.238		1.004.915
Rezerve-profit reinvestit 106803		5.452.771	3.405.516		8.858.287
Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve de					0
Alte rezerve(al. bug) 106802		1.512.267			1.512.267
Actiuni proprii					0
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita 1171	Sold C				0
	Sold D	-18.976.298	3.176.652		-15.799.646
Rezultatul raportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS mai putin IAS 29 *32 1172	Sold C				0
	Sold D	-1.737.114			-1.737.114
Rezultatul raportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C	464.215			464.215
	Sold D				0
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	Sold C	3.343.844	3.584.754	3.343.844	3.584.754
	Sold D				0
Repartizarea profitului		-167.192	167.292	3.584.754	-3.584.654
Total capitaluri proprii		88.655.955	108.451.237	104.866.383	92.240.809

Numele si prenumele
Calitatea
Semnatura
Stampila unitatii

Ing. Ion Pantelimon
Director general




Numele si prenumele ec. Zoita Bumb
Calitatea Director fin-contabilitate
Semnatura

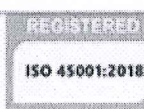
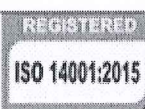
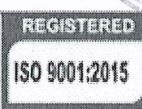



FLUX NUMERAR (Cash Flow) 2024

Nr.crt.	Denumire cont	S O L D A :		FLUX
		31.12.2023	31.12.2024	NUMERAR
1	Profit si pierdere	3 343 844	3 584 754	240 910
2	Repartizarea profitului	167 192	3 584 754	3 417 562
3	Amortizarea imobilizărilor	40 201 594	44 340 930	4 139 336
4	Stocuri	- 5 372 125	- 4 932 207	439 918
5	Obligații față de terți	44 209 995	30 213 913	- 13 996 082
6	Creanțe	- 29 379 180	- 21 461 667	7 917 513
7	Cheltuieli înregistrate în avans	- 2 672	- 3 320	- 648
8	Venituri înregistrate în avans	106 864	120 341	13 477
9	Provizioane pt.litigii	2 849 725	2 478 930	- 370 795
10	Flux activitatea de exploatare	56 125 237	57 926 428	1 801 191
11	Alte imob.necorp.	917 614	962 500	44 886
12	Imob.corp.	- 125 807 507	- 131 685 713	- 5 878 206
13	Imobilizări financiare	34 950	34 950	0
14	Flux activitatea de investitii	- 124 854 943	- 130 688 263	- 5 833 320
15	Capital social(Patrim. Regiei)	97 937 785	97 937 785	0
16	Rezerve	7 790 715	11 375 469	3 584 754
17	Rezultat reportat	20 249 197	17 072 545	- 3 176 652
18	Credite banc.term lung, mediu	0	9 873 000	9 873 600
19	Alte imprumuturi (leasing)	3 108 814	2 501 088	- 607 726
20	Flux activitatea de finantare	129 086 511	138 759 887	9 673 976
21	Flux de numerar total	60 356 805	65 998 052	5 641 847
21	Casa și conturi la bănci	39 510 085	45 223 016	5 712 931
22	Disponibilitati banesti	39 510 085	45 223 016	5 712 931

DIRECTOR GENERAL
ing.Pantelimon Ion

DIRECTOR FINANC-CONTABILITATE
ec.Zoita Olimpia Bumb





Domeniul Public Napoca S.A.

Calea Someșeni Nr. 2, Cluj-Napoca, Jud. Cluj, 400397
Tel. 40-(0)264-55 26 66
J1991000117126, RO201233
Web: www.domeniulpublicnapoca.ro
E-mail: office@domeniulpublicnapoca.ro

Nota 1

D.P. NAPOCA
RO201233

ACTIVE IMOBILIZATE

Elemente de active	Cont	Valoarea bruta			Deprecieri (amortizari si provizioane)			
		Sold la 01.01.2024	Cresteri	Reduceri	Sold la 31.12.2024	Deprec. inreg in exerc.	Reduceri sau reluari	Sold la 31.12.2024
		1	2	3	4=1+2-3	5	7	8=5+6-7
A. IMOB. NECORPORALE	208	738.127	30.861		768.988	717.959	18.816	736.775
	205	179.487	14.025		193.512	169.354	18.331	187.685
B. IMOB. CORPORALE								
TERENURI	2111	24.593.269			24.593.269			
CONSTRUCTII	212	19.898.528	615.613		20.514.141	3.748.514	-932.520	2.815.994
INSTAL TEHNICE SI MAS	213	80.041.011	5.370.993		85.412.004	35.519.693	5.031.632	40.551.325
ALTE ACTIVE	214	56.548			56.548	46.074	3.077	49.151
IMOB. CORP. IN CURS	231	1.218.151	507.213	615.613	1.109.751			
C. IMOB. FINANCIARE	261	34.950		34.950	0			
TOTAL ACTIVE IMOBILIZ		126.760.071	6.538.705	650.563	132.648.213	40.201.594	4.139.336	44.340.930



REGISTERED
ISO 9001:2015



REGISTERED
ISO 14001:2015

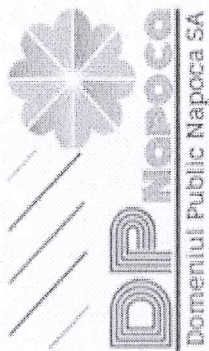


REGISTERED
ISO 45001:2018



RIR CERTIFICATION
Fiducia in Excelent

25/38



Domeniul Public Napoca S.A. Iuj-Napoca

Calea Someșeni Nr. 2, Cluj-Napoca, Jud. Cluj, 400397
Tel. 40-(0)264-55 26 66 - (0)264-44 45 76
J1991000117126, RO201233991, RO 201233
Web: www.domeniulpublicnapoca.ro
E-mail: office@domeniulpublicnapoca.ro

Nota 1

Se observa in cursul anului 2024 o **crestere** cu **5.888.142 lei** a **valorii brute** a activelor imobilizate

In grupa **"imobilizari necorporale"** s-a inregistrat o **crestere** cu **44.886 lei** reprezentand achizitionarea de licente

In grupa **"construcții"**, **majorarea** cu **615.613 lei** reprezinta inregistrarea ca mijloc fix (majorare valoare), urmare a procesului verbal de receptie finala a investitiei in curs - atelier mecanic

In grupa **"instalatii tehnice si masini"**, **majorarea** este **5.370.993 lei**, reprezentand achizitionarea unor utilaje si masini necesare procesului de productie
In acest sens, societatea a incheiat cu BCR un contract de credit de investitii.

In grupa **"imobilizari corporale in curs"**, **reducerea** cu **-108.400 lei** rezulta din:
crestere de 507.213 lei (modernizare atelier mecanic)
iesire prin receptie mijloace fixe - 615.613 lei

In ce priveste imobilizarile financiare, s-a inregistrat o **scadere** cu **34.950 lei**, reprezentand cedarea pachetului de actiuni detinut la Sala Polivalenta.

Director general
Ing. Ion Pantelimon

Director financiar-contabilitate
Ec. Zoita Olimpia Bumb



[Handwritten signature of Ion Pantelimon]



Nota 2

D.P.NAPOCA

RO201233

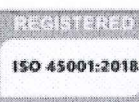
PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI

DENUMIREA PROVIZIONULUI	SOLD LA 01.01.2024	TRANSFERURI		SOLD LA 31.12.2024
		IN CONT	DIN CONT	
	1	2	3	4=1+2-3
TOTAL	2.849.725,47	71.706,50	442.502,19	2.478.929,78
1.PROVIZIOANE PT. LITIGII cont 1511	2.849.725,47	19.797,20	442.502,19	2.427.020,48
SC DOMINIUM	117.600,27			117.600,27
SC PRIVAL ECOLOGIC	523.814,55			523.814,55
SC QUATRO ECO SALUB	2.927,80			2.927,80
A & B SALUBRIS	33.663,92			33.663,92
SALPREST RAMPA	829.227,13			829.227,13
COMP SALUBRITATE Campia Turzii	668.482,28			668.482,28
ADP GHERLA	622.848,16		396.990,52	225.857,64
BISSDOG	32.071,27		32.071,27	0,00
SARA LUX	13.440,40		13.440,40	0,00
SYLEVY SALUBRISERV	5.649,69			5.649,69
WIZLAND CONSTRUCT		1.209,67		1.209,67
MRC CULICI		18.587,53		18.587,53
2.PROVIZIOANE CONCEDII NEEFECTUATE cont 1518		51.909,30		51.909,30

Director general
Ing. Ion Pantelimon

Director financiar-contabilitate
Ec. Zoita Olimpia Bumb



Nota3

D.P. NAPOCA

RO201233

REPARTIZAREA PROFITULUI LA

31.12.2024

DESTINATIA	SUMA
PROFIT NET DE REPARTIZAT:	3.584.754
Rezerva legala	179.238
Alte rezerve reprez. facilitati fiscale prevazute de lege	3.405.516
Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenti	
Constituirea surselor proprii de finantare	
Alte repartizari prevazute de lege	
Varsaminte 50% la bugetul local	
Profit nerepartizat	

Conform declaratiei privind impozitul pe profit (D 101) pe anul 2024
s-au inregistrat urmatoarele rezultate financiare:

venituri totale	157.363.410
cheltuieli totale	153.778.656
profit	3.584.754
cheltuieli nedeductibile	329.854
rezerva legala	179.238
total profit fiscal pentru anul de raportare	3.735.370
pierdere fiscala de recuperat din anii anteriori (70%)	1.472.368
PROFIT IMPOZABIL AN 2024	2.263.002
IMPOZIT PROFIT 16%	362.080

Avand in vedere ca in trim 4 al anului 2024 s-au pus in functiune investitii in echipamente tehnologice
utilaje, si instalatii de lucru in suma de 3.497.350 lei - impozitul aferent investitiei era de 559.576 lei,
deci mai mare decat cel calculat, beneficiind de scutirea pe profitul reinvestit, nu s-a mai datorat
impozit pe profit de plata.

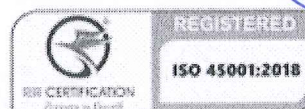
Astfel profitul brut reprezinta si profit net - adica 3.584.754 lei

Repartizarea profitului net s-a facut astfel:

-rezerva legala	179.238
-rezerva aferenta profitului reinvestit	3.405.516

Director general
Ing. Ion Pantelimon

Director financiar-contabilitate
Ec. Zoita Olimpia Bumb



Nota 4

D.P. NAPOCA

RO201233

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE LA

31.12.2024

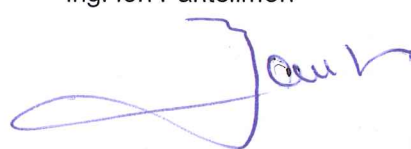
lei

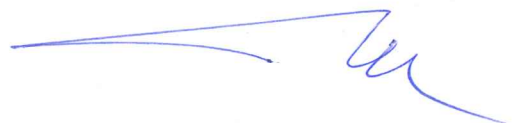
Indicatorul	Exercitiu Precedent 2023	Exercitiu Curent 2024
	0	
Venituri din exploatare, din care	160.301.650	157.241.470
Cifra de afaceri neta, din care	142.768.394	147.320.892
prestari servicii	140.325.124	145.094.680
Alte venituri din exploatare	17.533.256	9.920.578
Cheltuieli de exploatare, din care	156.240.419	152.094.071
cheltuieli materiale	38.650.075	39.684.390
cheltuieli cu personalul	67.994.734	75.598.767
cheltuieli privind prestatiile externe	31.828.412	26.834.933
cheltuieli cu energia si apa	3.362.031	3.305.790
cheltuieli cu amortizarea	8.082.713	4.139.339
cheltuieli cu impozite si taxe	2.076.131	2.419.327
alte cheltuieli	4.246.323	111.525
Rezultatul din exploatare	4.061.231	5.147.399

Analizand rezultatul din exploatare, se observa o reducere mai mare a cheltuielilor de exploatare comparativ cu veniturile, rezultand o crestere de 127% a profitului din exploatare.

Director general
Ing. Ion Pantelimon

Director financiar-contabilitate
Ec. Zoita Olimpia Bumb






Nota 5

D.P. NAPOCA

RO 201233

SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

31.12.2024

CREANTE	Cont	Sold la 31 decembrie 2024
TOTAL, din care:		21.461.667
CREANTE COMERCIALE		19.985.225
Clienti	4111	13.404.197
Clienti incerti	4118	2.442.465
Clienti-facturi de intocmit	418	4.138.563
Furnizori-debitori	4092	-
ALTE CREANTE		1.476.442
Alte creante cu personalul	4282	1.302
Debitori	461	1.344.661
Oper. in curs de clarificare	473	13.175
TVA incasare-furnizori	4428.F	117.304

DATORII	Cont	Sold la 31 decembrie 2024
TOTAL, din care:		65.087.513
DATORII COMERCIALE		17.559.792
Furnizori	401	10.756.992
Furnizori imobilizari	404	5.875.446
Furnizori-facturi nesoite	408	927.354
IMPOZITE SI TAXE		7.104.103
TVA de plata	4423	2.756.378
Asigurari sociale	431	1.139.028
Contributie asiguratorie de munca	436	116.086
Impozit salarii	444	29.278
Fonduri speciale	447	2.510.286
Tva neexigibil-clienti	4428.03	553.047
PERSONAL		2.943.667
Salarii	421	2.288.024
Retineri salarii	427	61.372
Alte datorii cu personalul	4281	594.271
ALTE DATORII		2.606.351
Alte imprumuturi	167	2.533.947
Creditori	462	72.404
BANCI		34.873.600
BCR -Credit investitii	1621	9.873.600
BCR -Linie credit	5191	25.000.000

Mentionam ca din totalul datoriilor de 65.087.513 lei , datorii curente sunt 28.360.769 lei, cu termene de scadenta anul viitor, si 36.726.744 lei sunt datorii cu termene de plata mai mari de 1 an, reprezentand datorii la banci si rate la leasing.

La finele anului nu exista plati restante.

Director general
Ing. Ion Pantelimon

Director financiar-contabilitate
Ec. Zoita Olimpia Bumb



30/38

Nota 6
D.P. NAPOCA

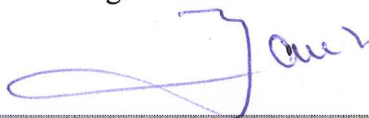
Principii, politici si metode contabile

Evaluarea posturilor din prezenta situatie financiara, s-a efectuat in conformitate cu urmatoarele principii contabile:

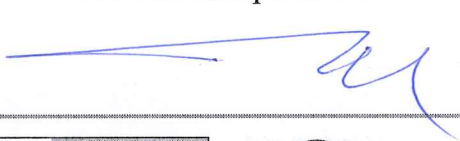
- **Principiul continuitatii activitatii** : s-a tinut cont de faptul ca regia isi va continua in mod normal functionarea in viitorul previzibil.
- **Principiul permanentei metodelor**: au fost aplicate aceleasi reguli, metode, norme privind evaluarea, inregistrarea si prezentarea in contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurand comparabilitatea in timp a informatiilor contabile.
- **Principiul prudentei**: au fost luate in considerare numai profiturile recunoscute pana la data inchiderii exercitiului financiar ,s-a tinut seama de toate obligatiile previzibile si pierderile potentiale si au fost facute ajustari de valoare tinand seama de toate deprecierile posibile indiferent de modul cum acestea ar fi influentat rezultatul financiar.
- **Principiul independentei exercitiului**: la determinarea rezultatului financiar s-au luat in calcul toate veniturile si cheltuielile indiferent de data incasarii sumelor, respectiv data efectuarii platilor.
- **Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si pasiv**: au fost inregistrate toate elementele de activ si pasiv si, eventual, ulterior s-au efectuat compensari legale.
- **Principiul intangibilitatii**: bilantul de deschidere corespunde cu cel de inchidere.
- **Principiul necompensarii**: nu s-au efectuat compensari intre venituri si cheltuieli, ori intre active si pasive , altele decat cele permise de lege.

S-a respectat obiectivul fundamental al contabilitatii, respectiv furnizarea de informatii care sa ofere o imagine fidela asupra situatiei patrimoniului si rezultatelor obtinute.

Director general
Ing. Ion Pantelimon



Director financiar-contabilitate
Ec. Zoita Olimpia Bumb



Nota 7
D.P. NAPOCA
RO 201233

PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE

CAPITAL

In cursul anului 2024, conform HCL 679/11.10.2024 a fost aprobata reorganizarea Regiei Autonome a Domeniului Public in societate pe actiuni, sub numele de :
“DOMENIUL PUBLIC NAPOCA”.

Drept urmare, patrimoniul regiei (cont 1015) s-a diminuat cu suma de 97.937.785 lei, acesta devenind **capital social (cont 1012)** cu valoarea de **97.937.785 lei**.
Capitalul social este detinut in totalitate de Municipiul Cluj-Napoca si divizat in 675.433 actiuni nominative dematerializate, fiecare cu o valoare nominala /actiune de 145 lei.

PATRIMONIUL PUBLIC

In cursul anului 2024 , nu au avut loc modificari ale patrimoniului public in administrare(cont 803800), acesta ramanand la valoarea de **39.821.973 lei**.

TITLURI DE PARTICIPARE

In cursul anului 2024, au fost incasate dividende cuvenite actiunilor detinute (34.950 lei) la Sala Polivalenta in suma de 22.088 lei. Pachetul de 233 actiuni a fost vandut la valoarea de 70.133 lei.
Drept urmare, la finele anului, societatea nu mai detine titluri de participare.

Director general
Ing. Ion Pantelimon

Director financiar-contabilitate
Ec. Zoita Olimpia Bumb



Nota 8

D.P. NAPOCA

RO201233

Informatii privind salariatii si membrii organelor de administratie si conducere

In cursul anului 2024, conform HCL 679/11.10.2024 a fost aprobata reorganizarea Regiei Autonome a Domeniului Public in societate pe actiuni, cu actionar unic -Municipiul Cluj-Napoca.

Societatea Comerciala "DOMENIUL PUBLIC NAPOCA" este administrata de un Consiliu de Administratie format din 7 membri. Membrii primului Consiliu de Administratie isi pastreaza mandatul pana la incetarea acestuia, cu exceptia mandatului reprezentantului Ministerului Finantelor care inceteaza de drept ca urmare a reorganizarii.

Consiliul de Administratie este format din urmatoarii membri:

- 1 Morocazan Ioan – presedintele Cons. de Administratie
- 2.Popovici Septimiu-Ciprian – reprezentant al autoritatii tutelare
- 3.Marina Otilia-Marioara -membru
- 4.Vaman Daniel- membru
- 5.Filip Victor -membru

Cheltuielile cu remuneratiile membrilor Consiliului de Administratie au fost 201.721 lei

Conducerea executiva a societatii este formata din 6 directori (contracte de mandat):

1. ing. Pantelimon Ion-director general
- 2 ec. Bumb Olimpia Zoita-director financiar-contabilitate
3. ing. Morocazan Ioan-director tehnic-productie



4. ing. Costea Gheorghe Adrian - director infrastructura, cai rutiere
5. dr. Todorescu Doru Cristian – director resurse umane, prestari servicii, paza
6. Persa -Boc Petru Dan -director ecologie urbana, spatii verzi

Numirea directorilor a fost aprobata in H.C.A. 38/23.08.2022, respectiv H.C.A 32,33,34 /09.07.2024

Salariatii societatii :

Numarul mediu de salariatii pe anul 2024 a fost de 834.

Numarul efectiv de salariatii la finele anului 2024 a fost de 850.

Cheltuielile cu salariile personalului (cont 641) in anul 2024 au fost de 69.848.707 lei .

S-au inregistrat cheltuieli cu tichetele de masa de 3.365.190 lei si tichete cadou 763.500 lei.

Cheltuielile cu contributia asiguratorie de munca a fost 1.571.598 lei , cheltuielile cu fondul pentru handicapati de 1.734.103 lei, alte cheltuieli cu asigurari sociale 2.599 lei .

Au fost inregistrate si cheltuieli sociale conform CCM (transport personal , ajutor deces, 8 martie) in suma de 1.061.506 lei .

Totalul cheltuielilor cu personalul pe anul 2024 a fost de 78.347.203 lei , cel prognozat in BVC fiind de 79.733.316 lei.

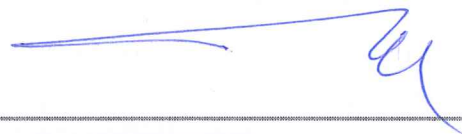
Director general

Ing. Ion Pantelimon



Director financiar-contabilitate

Ec. Zoita Olimpia Bumb



Nota 9

D.P. NAPOCA

RO 201233

PRINCIPALII INDICATORI ECONOMIC - FINANCIARI

1. INDICATORI DE LICHIDITATE:

a. Indicatorul lichiditatii curente

Lichiditatea curenta = active curente: datorii curente

= active circulante / datorii curente

= 71.616.890 / 28.360.769 = 2,52

Active circulante:-stocuri=	4.932.207
-creante=	21.461.667
-casa si conturi=	45.223.016

T= 71.616.890

Datorii curente:-datorii comerciale(furnizori)=	17.559.792
-alte datorii	= 10.800.977

T= 28.360.769

b. Indicatorul lichiditatii imediate

Lichiditatea imediata = active curente-stocuri/datorii curente

= 71.616.890 – 4.932.207 / 28.360.769

=66.684.683 / 28.360.769 = 2,35

2. INDICATORI DE RISC:

a. Indicatorul gradului de indatorare = (capital imprumutat/capital propriuX100)

-capital imprumutat =credite peste 1 an

=(34.873.600 / 92.240.709)*100 = 38%

- b. **Indicatorul privind acoperirea dobanzilor**=(profitul inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit/cheltuieli cu dobanda) = nr. de ori
$$=(3.584.754 + 1.638.167) / 1.638.167 =$$
$$=5.222.921 / 1.638.167 = 3,18 \text{ ori}$$

3. INDICATORI DE ACTIVITATE (de gestiune):

- a. **Viteza de rotatie a stocurilor (rulajul stocurilor)**
= costul vanzarilor/cheltuieli cu dobanzile
= costul de exploatare – salarii – amortizare/ cheltuieli cu dobanzile
$$= (152.094.071 - 73.977.397 - 4.139.339) / 1.638.167 =$$
$$= 73.977.335 / 1.638.167 = 45,16$$
- b. **Viteza de rotatie a debitelor-clienti**
= soldul mediu clienti/cifra de afaceri*365
$$=(23.916.401+ 13.404.197)/2 / 147.320.892 * 365$$
$$=37.320.598/ 2 / 147.320.892 * 365=0,127*365 = 46 \text{ zile}$$
- c. **Viteza de rotatie a creditelor-furnizori**
= soldul mediu furnizori/cifra de afaceri*365
$$= (14.500.609+ 10.756.992) / 2 / 147.320.892 * 365$$
$$=25.257.601 / 2 / 147.320.892 * 365 =0,086*365= 31 \text{ zile}$$
- d. **Viteza de rotatie a activelor imobilizate**
= cifra de afaceri / active imobilizate
$$= 147.320.892 / 88.307.283 = 1,67$$
- e. **Viteza de rotatie a activelor totale**
= cifra de afaceri/total active
$$= 147.320.892/(88.307.283+71.616.890+3.320)$$
$$= 147.320.892/ 159.927.493 = 0,92$$

4. INDICATORI DE PROFITABILITATE

- a. **Rentabilitatea capitalului angajat** = (profitul inaintea platii dobanzii si a impozitului pe profit)/capital angajat(capital imprumutat +capital propriu)
$$= 3.584.754 + 1.638.167 / 34.873.600 + 92.240.709 = 4.992.921 / 127.114.309 = 0,039$$
- b. **Marja bruta din vanzari** = profitul brut din exploatare/cifra de afaceriX100
$$=(5.147.399 / 147.320.892) * 100 = 3,5 \%$$

Director general

Ing. Ion Pantelimon

Director financiar-contabilitate

Ec. Zoita Olimpia Bumb



Nota 10

D.P. NAPOCA

RO201233

Alte informatii

Societatea nu detine filiale.

Activitatea societatii se desfasoara in mai multe puncte de lucru, dintre acestea mentionam:

- Sediul Sectia Strazi si ateliere - Calea Someșeni nr.2
- Baza de productie mixturi asfaltice si betoane - str. Cantonului, FN
- Pepiniera Becas - str. Tineretului FN
- BAS Grigorescu - B-dul 21 Decembrie 1918 FN
- Pepiniera Bobalna - Str. Bobalnei nr. 65
- Magazin Florex - B-dul Eroilor, nr.38
- Cimitirul Central - Str. Avram Iancu nr.28
- Lacul artificial din Parcul Central (Simion Barnutiu)
- Lacul artificial din Parcul de est (Gheorgheni)
- WC-public (str. Cosbuc, P-ta Flora, Parcul Simion Barnutiu, Str. Maresal I. Antonescu, P-ta Stefan cel Mare, P-ta Unirii, Hala Agroalimentara)
- P-ta de vechituri (Oser) - str. Bobalnei nr. 65
- Centrul de tratare si intretinere caini - str. Bobalna , nr.65
- Sectia de ridicare, transport si depozitare auto- Calea Someșeni nr.2

In anul 2024 s-au platit onorarii notariale in valoare de 1.008 lei.



Pentru audierea situațiilor financiare a fost încheiat contractul de prestări servicii nr. 86/29.11.2022, cu SC ACC TAX EXPERT SRL cod unic de înregistrare 22665579, pe o perioadă de 36 luni, cu o valoare de 100.000 lei.

Numirea auditorului financiar a fost aprobată în H.C.A. 47/17.11.2022.

Societatea a încheiat cu Banca Comercială Română contractul de credit de tip "revolving" nr. 20231102061/11.12.2023 în valoare de 25.000.000 lei.

Societatea a încheiat cu Unicredit Leasing Corporation IFN contractul de leasing financiar nr.30346165/13.07.2023 cu valoarea de intrare de 759.000 eur pe o perioadă de 60 luni (31.07.2028) pentru achiziția de 6 autobasculante DAF

Societatea a încheiat cu Banca Comercială Română contractul de credit (facilitate de credit) pentru investiții nr.202408007054/12.08.2024 în suma de 9.873.600 lei.

Evenimente ulterioare datei bilanțului, care să aibă influențe semnificative asupra datelor prezentate, nu am avut.

Director general
Ing. Ion Pantelimon

Director financiar-contabilitate
Ec. Zoita Olimpia Bumb

[Signature]
DIRECTOR EXECUTIV
OLIMPIA MOIGRĂDAN

[Signature]
PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ
EC. DAN ȘTEFAN TARCEA

[Signature]
SECRETARUL GENERAL
AL MUNICIPIULUI
ȚR. AURORA ROȘCA

Anexa la Hotărârea nr. 170/2025 cuprinde un număr de 38 pagini

