



UNITATEA ADMINISTRATIV-TERITORIALĂ

ORAȘUL PUCIOASA

Str. Fântânelor nr. 7, orașul Pucioasa, județul Dâmbovița

Telefon: 0245/232.277; Fax: 0245/760.484

E-mail: info@primpuc.ro



CONSILIUL LOCAL

HOTĂRÂRE

PRIVEȘTE: APROBAREA “SITUAȚIILOR FINANCIARE ANUALE ÎNCHEIATE LA 31.12.2024” ȘI “REPARTIZĂRII PROFITULUI” S.C. SERVICII COMUNITARE DE UTILITĂȚI PUBLICE PUCIOASA SCUP S.R.L., SOCIETATE CU ASOCIAT UNIC CONSILIUL LOCAL PUCIOASA

PUCIOASA – MAI 2025

Consiliul Local al U.A.T. Orașul Pucioasa, în calitate de Asociat Unic al S.C. SERVICII COMUNITARE DE UTILITĂȚI PUBLICE PUCIOASA SCUP S.R.L., întrunit în **Ședință ordinară** astăzi, **29.05.2025**, având în vedere:

- Hotărârea Consiliului Local Pucioasa nr. 4/31.01.2012 privind „înființarea S.C. SERVICII COMUNITARE DE UTILITATI PUBLICE PUCIOASA SCUP S.R.L. având ca Asociat Unic Consiliul Local Pucioasa”;
- Ordonanța de Urgență nr. 109/2011 privind “guvernanța corporativă a întreprinderilor publice”;
- Legea nr. 31/1990 Republicată a “societăților”;
- Legea nr. 51/2006 republicată privind „serviciile comunitare de utilități publice”;
- Ordonanța 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”;
- Legea „contabilității” nr. 82/1991, republicată cu modificările și completările ulterioare: Art. 34 al. (1): „Situațiile financiare anuale ale persoanelor juridice de interes public sunt supuse auditului statutar, care se efectuează de către auditori financiari autorizați, în condițiile legii, sau firme de audit autorizate, în condițiile legii.”;
- Ordinul nr. 1802/2014 pentru aprobarea „reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate”;
- Ordonanța nr. 26/2013 privind „întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară”;
- Legea 500/2002 privind „Finanțele Publice”, cu modificările și completările ulterioare;
- Legea nr. 227/2015 privind „codul fiscal”;
- Legea nr. 207/2015 privind „codul de procedură fiscală”;
- OMFP nr. 107/2025 privind „principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la Agenția Națională de Administrare Fiscală”;
- OMFP nr. 699/2024 privind „privind transmiterea situațiilor financiare trimestriale și anuale, precum și a unor raportări financiare lunare centralizate întocmite de instituțiile

publice începând cu anul 2024 și pentru modificarea și completarea unor ordine ale ministrului finanțelor publice în domeniul contabilității instituțiilor publice”;

- Legea nr. 9/10.02.2025 a “bugetului de stat pe anul 2025”;
- Legea nr. 296/2023 privind „unele măsuri fiscal-bugetare pentru asigurarea sustenabilității financiare a României pe termen lung”;

- Referatul de Aprobare nr.: 9855/14.05.2025, resp. 390/14.05.2025.
- Raportul de Specialitate nr.: 9856/14.05.2025, resp. 391/14.05.2025.

- Avizul tuturor Comisiilor de specialitate.

În temeiul art. 92 alin. 1, alin. 2 lit. b, Art. 125, Art. 129 alin. 2, lit. c) și d), alin. 3, lit. d și e, alin. 6 lit. a și b, alin. 7 lit. n, Art. 136 și Art. 196 alin. 1, lit. a) din Ordonanța de Urgență nr. 57/2019 privind Codul Administrativ,

HOTĂRĂȘTE:

Art. 1. Se ia act de “*Raportul anual al administratorului asupra activității de administrare economico - financiară desfășurată în anul 2024 și asupra remunerațiilor și altor avantaje acordate acestuia*”, prevăzut în **Anexa I** la prezenta Hotărâre.

Art. 2. Se ia act de “*Raportul auditorului independent pentru situațiile financiare încheiate la 31.12.2024*”, prevăzut în **Anexa II** la prezenta Hotărâre, Raport efectuat de S.C. PROF CONSULT S.R.L., societate autorizată de Camera Auditorilor Financieri din România.

Art. 3. Se aprobă “*Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2024 ale S.C. SERVICII COMUNITARE DE UTILITĂȚI PUBLICE PUCIOASA SCUP S.R.L.*”, situații financiare supuse controlului de audit extern efectuat de S.C. PROF CONSULT S.R.L. și cuprinse în **Anexa III** la prezenta Hotărâre.

Art. 4. Se aprobă repartizarea profitului obținut în anul 2024 conform “*Raportului anual de activitate al administratorului asupra activității economico – financiare desfășurată în anul 2024 și asupra remunerațiilor și altor avantaje acordate acestuia*”, Raport care este parte integrantă din *Situațiile financiare anuale*.

Art. 5. Prezenta Hotărâre va fi dusă la îndeplinire de către Administratorul S.C. SERVICII COMUNITARE DE UTILITĂȚI PUBLICE PUCIOASA SCUP S.R.L..

Art. 6. Hotărârea de față va fi comunicată celor interesați de către C.I.C. și Instituției Prefectului Județului Dâmbovița, conform legii.

Președinte de ședință,
IONESCU ALEXANDRU

Contrasemnează,
Secretarul U.A.T. Orașul Pucioasa
Jr. ELENA CATANĂ



**S. C. SERVICII COMUNITARE DE UTILITĂȚI PUBLICE
PUCIOASA SCUP S. R. L.**

Sed. social: ORAȘ PUCIOASA, STRADA FÎNTÎNILOR, NR. 7, JUD. DÂMBOVIȚA
Pct. lucru: ORAȘ PUCIOASA, STRADA MORILOR, NR. 7, JUD. DÂMBOVIȚA
J15/537/09.08.2012 CUI RO 30531586 RO 05TREZ2755069XXX002466 -
TREZORERIA PUCIOASA
RO56BTRLRONCRT0P55001501 - BANCA TRANSILVANIA PUCIOASA
Tel.: 0764.796.755; scuppucioasa@yahoo.com; <https://www.scuppucioasa.com>



Nr.389/14.05.2025

ANEXA I LA HCL PUCIOASA NR. _____

**RAPORTUL ANUAL AL ADMINISTRATORULUI
ASUPRA ACTIVITĂȚII ECONOMICO - FINANCIARE DESFĂȘURATĂ ÎN ANUL
2024 ȘI ASUPRA REMUNERAȚIILOR ȘI ALTOR AVANTAJE ACORDATE
ACESTUIA**

I. ASPECTE GENERALE

PREZENTAREA ACTIVITĂȚII

S.C. SERVICII COMUNITARE DE UTILITĂȚI PUBLICE PUCIOASA SCUP S.R.L. este o societate cu capital de stat, Unic Asociat fiind Consiliul Local al orașului Pucioasa și desfășoară activități în baza contractelor de delegare directă a serviciilor publice de salubritate, dezinsecție, deratizare și iluminat public:

- Contractul pentru atribuirea directă a delegării gestiunii unor activități specifice Serviciului de salubritate al Orașului Pucioasa (măturatul, spălătul, stropirea și întreținerea căilor publice; curățarea și transportul zăpezii de pe căile publice și menținerea în funcțiune a acestora pe timp de polei sau de îngheț) nr. 21500, resp. 768 din 03.10.2022.

- Contractul pentru atribuirea directă a delegării gestiunii serviciului public de iluminat al Orașului Pucioasa nr. 21498, resp. 767 din 03.10.2022.

- Contractul pentru atribuirea directă a delegării gestiunii unor activități specifice serviciului public de salubritate al Orașului Pucioasa, respectiv pentru dezinsecție, dezinsecție, deratizare (DDD) nr. 7642, resp. 244 din 31.03.2023;

II. PREZENTAREA ELEMENTELOR DE ACTIV

ACTIVE IMOBILIZATE

Structura activelor imobilizate aflate în patrimoniul S.C. SERVICII COMUNITARE DE UTILITĂȚI PUBLICE PUCIOASA SCUP S.R.L.:

- Imobilizări necorporale	22.261 lei
- Amenajări teren (trei platforme betonate)	17.371 lei
- Construcții (perete sare)	5.690 lei
- Echipamente tehnologice (mașini, utilaje)	986.949 lei
- Aparatură și instalații de măsură	26.505 lei
- Mijloace de transport	1.325.447 lei
- Alte active corporale (container, camera arhivă)	41.905 lei
TOTAL	2.426.129 lei



**S. C. SERVICII COMUNITARE DE UTILITĂȚI PUBLICE
PUCIOASA SCUP S. R. L.**

Sed. social: ORAȘ PUCIOASA, STRADA FÎNTÎNILOR, NR. 7, JUD. DÂMBOVIȚA
Pct. lucru: ORAȘ PUCIOASA, STRADA MORILOR, NR. 7, JUD. DÂMBOVIȚA
J15/537/09.08.2012 CUI RO 30531586 RO 05TREZ2755069XXX002466 -
TREZORERIA PUCIOASA
RO56BTRLRONCRT0P55001501 - BANCA TRANSILVANIA PUCIOASA
Tel.: 0764.796.755; scuppuccioasa@yahoo.com; <https://www.scuppuccioasa.com>



Amortizările privind imobilizările la data de 31.12.2024:

- Imobilizări necorporale	10.178 lei
- Amenajări teren	3.004 lei
- Constructii	379 lei
- Echipamente tehnologice (mașini, utilaje)	596.285 lei
-Aparate si instalatii de masura	3.681 lei
- Mijloace de transport	1.118.089 lei
- Alte active corporale	15.773 lei
TOTAL	1.747.390 lei

În cursul anului s-au efectuat investiții totale în valoare de 36.801 lei din care:

- în echipamente noi în valoare totală de 19.103 lei fără TVA, si anume:
 - în luna mai: - Masina de curata buruieni AS-Motor, în valoare totala de 15.862 lei incadrate conform catalogului de mijloace fixe in clasa 2.1.24.2 "Masini, utilaje si instalatii de salubritate".
 - in luna august: - Calculator Lenovo Ideacentre 327IAP7 AIO, Intel Core I5-134 in valoare de 3.241 lei incadrat conform catalogului de mijloace fixe in clasa 2.2.9. "Calculatoare electronice".
- la bunurile primite in concesiune/administrare in valoare totala de 5.198 lei (in luna mai a fost realizata receptia unei lucrari efectuate de societatea noastra) si anume:
 - Platforma betonata sistem cantarire – valoare 5.198 lei ;
- active necorporale: aplicatie software web-gis (SAVCAD) in valoare de 12.500 lei

Din lista initiala de investitii propusa si aprobata pentru anul 2024 nu au fost realizate urmatoarele achizitii: ♦ cap taiere vegetatie pentru Agrimaster SHARK = 75.000 lei;♦ distribuitor antiderapant pentru tractor maxim 60 CP = 25.000 lei;♦ autovehicul cu emisii reduse de CO2 = 115.000 lei;♦ multifunctional salubritate = 865.000 lei;♦ maturator stradal cu aspiratie si actionare hidraulica pentru tractor = 215.000 lei

Amortizarea înregistrată pe cheltuieli în cursul anului este de 222.138 lei.

Metoda de amortizare folosită este cea liniară.

Nu s-au constituit provizioane pentru deprecierea imobilizărilor corporale.

STOCURI

Bunurile aprovizionate sunt înregistrate în contabilitate la costul de achiziție. În luna decembrie s-a efectuat inventarul anual, iar rezultatul inventarierii se aduce la cunoștința Asociatului Unic. Serviciile în curs în valoare de 682.963 lei reprezintă servicii executate în perioada octombrie-decembrie 2024 și nefacturate până la data de 31.12.2024.



**S. C. SERVICII COMUNITARE DE UTILITĂȚI PUBLICE
PUCIOASA SCUP S. R. L.**

Sed. social: ORAȘ PUCIOASA, STRADA FÎNTÎNILOR, NR. 7, JUD. DÂMBOVIȚA
Pct. lucru: ORAȘ PUCIOASA, STRADA MORILOR, NR. 7, JUD. DÂMBOVIȚA
J15/537/09.08.2012 CUI RO 30531586 RO 05TREZ2755069XXX002466 -
TREZORERIA PUCIOASA
RO56BTRLRONCRT0P55001501 - BANCA TRANSILVANIA PUCIOASA
Tel.: 0764.796.755; scuppucioasa@yahoo.com; <https://www.scuppucioasa.com>



CREANȚE

La data de 31.12.2024 societatea înregistrează:

- creanțe comerciale în sumă de 582.092 lei, suma de incasat de la client U.A.T. Oras Pucioasa.
- creanțe restante în sumă de 21.056 lei, pentru care avem înregistrate provizioane. Societatea noastră se afla în lista creditorilor societății VALVE INTERNATIONAL SA aflată în prezent în procedură de faliment, dosarul fiind înregistrat sub numărul 635/113/2014 la Judecătoria Braila. Din data de 08.11.2022, când a fost numit un alt lichidator judiciar și anume CII Apetrei Marioara, a fost continuată procedura în vederea întocmirii tabelului suplimentar de creanțe, a valorificării bunurilor aflate în patrimoniul debitoare și a clarificării situației juridice a imobilelor, până în prezent, soluția a fost: amanarea cauzei. Data următoarei sedințe este 10.06.2025.
- alte creanțe în suma de 47.289 lei, din care: cereri restituiri concedii medicale = 25.410 lei, subvenții somaj = 13.061 lei, buget de stat = 8.813 lei, sume în curs clarificare = 5 lei

TREZORERIE

Disponibilitățile bănești din evidența contabilă corespund cu extrasele de cont și registrul de casă. Disponibilul în lei din conturile bancare este de 946 lei, iar numerarul din casierie este de 109 lei.

CHELTUIELI ÎN AVANS

Cheltuielile în avans în sumă de 15.532 lei reprezintă sume plătite în anul 2024 și aferente perioadei viitoare (asigurări, licențe).

III. DATORII

La data de 31.12.2024 societatea înregistrează datorii totale în suma de 816.756 lei, din care:

- datorii către furnizori în sumă de 53.008 lei;
- datorii către furnizori de imobilizări 15.023 lei : SC IRUM SA cu suma de 6.508 lei, reprezentând ultima rată scadentă în data de 31.01.2025; BT Leasing cu suma de 8.515 lei, reprezentând factura emisă pentru rată 34 la contractul de leasing pentru achiziția miniutilajului EGHOLM PARK RANGER 2150;
- alte împrumuturi și datorii asimilate în sumă de 17.293 lei reprezintă suma rămasă de plată către OTP Leasing Romania IFN SA reprezentând ultimele două rate și



**S. C. SERVICII COMUNITARE DE UTILITĂȚI PUBLICE
PUCIOASA SCUP S. R. L.**

Sed. social: ORAȘ PUCIOASA, STRADA FÎNTÎNILOR, NR. 7, JUD. DÂMBOVIȚA
Pct. lucru: ORAȘ PUCIOASA, STRADA MORILOR, NR. 7, JUD. DÂMBOVIȚA
J15/537/09.08.2012 CUI RO 30531586 RO 05TREZ2755069XXX002466 -
TREZORERIA PUCIOASA
RO56BTRLRONCRT0P55001501 - BANCA TRANSILVANIA PUCIOASA
Tel.: 0764.796.755; scuppucioasa@yahoo.com; <https://www.scuppucioasa.com>



valoarea reziduala pentru achizitia in leasing financiar din luna februarie 2022 a miniutilajului EGHOLM, data ultimei rambursari fiind 07.02.2025;

- linie de credit acordata in luna decembrie 2024 pentru 24 luni, deschisa la Banca Transilvania, in suma de 239.136 lei;

- alte datorii: salarii, datorii fiscale și pentru asigurări sociale în sumă de 492.296 lei.

Societatea înregistrează plăți restante la bugetul de stat la data de 31 decembrie 2024 in suma totala de 222.959 lei, din care: bugetul de stat=108.370 lei, bugetul asigurarilor sociale=114.589 lei.

Soldurile din balanțele analitice corespund cu soldurile din balanța de verificare sintetică și au fost confirmate de către partener, atat pentru creante, cat si pentru datorii.

IV. CAPITALURI PROPRII

Situația capitalurilor proprii înainte de repartizarea profitului aferent anului 2024:

Capital propriu TOTAL din care:	= 1.295.662 lei
Capital subscris vărsat	= 886.500 lei
Rezerve legale	= 27.800 lei
Alte rezerve	= 304.299 lei
Rezultatul exercițiului financiar (profit)	= 77.063 lei

Capital subscris vărsat:

La data de 31.12.2024 societatea înregistra un capital social subscris și vărsat în sumă de 886.500 lei, reprezentând un număr de 88.650 părți sociale cu valoare nominală de 10 lei/parte socială, întregul pachet de părți sociale fiind deținut de către Consiliul Local al Orașului Pucioasa.

Rezerve legale: reprezinta rezervele constituite in limita a 5% din profitul contabil neinfluentat de cheltuiala cu impozitul pe profit, deductibile fiscal pana la a cincea parte din capitalul social.

Alte rezerve: reprezinta facilitati fiscale prevazute de lege (profit reinvestit), sume repartizate din profitul contabil ramas dupa deducerea impozitului pe profit si a rezervei legale.



**S. C. SERVICII COMUNITARE DE UTILITĂȚI PUBLICE
PUCIOASA SCUP S. R. L.**

Sed. social: ORAȘ PUCIOASA, STRADA FÎNTÎNILOR, NR. 7, JUD. DÂMBOVIȚA
Pct. lucru: ORAȘ PUCIOASA, STRADA MORILOR, NR. 7, JUD. DÂMBOVIȚA
J15/537/09.08.2012 CUI RO 30531586 RO 05TREZ2755069XXX002466 -
TREZORERIA PUCIOASA
RO56BTRLRONCRT0P55001501 - BANCA TRANSILVANIA PUCIOASA
Tel.: 0764.796.755; scuppucioasa@yahoo.com; <https://www.scuppucioasa.com>



V. CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

Sintetic, contul de profit și pierdere se prezintă astfel:

DENUMIRE INDICATOR	REALIZAT ÎN 2024 (LEI)
VENITURI DIN PRESTĂRI SERVICII -U.A.T. Oras Pucioasa	3.086.850
VENITURI DIN PRESTĂRI SERVICII -Terti	8.507
VENITURI AFERENTE COST. PRODUCȚIEI ÎN CURS-SOLD C	218.496
VENITURI DIN PRODUCTIA DE IMOBILIZARI CORPORALE	5.198
VENITURI DIN SUBVENȚII DE EXPLOATARE	51.815
VENITURI FINANCIARE	52
TOTAL VENITURI	3.370.918
CHELTUIELI DE EXPLOATARE din care:	3.275.884
CHELTUIELI CU STOCURILE	545.871
CHELTUIELI CU PERSONALUL	2.050.067
CHELTUIELI CU COLABORATORII (CONTRACT DE MANDAT)	152.567
CHELTUIELI PRIVIND PRESTAȚIILE EXTERNE	154.836
CHELTUIELI PRIVIND REDEVENTE CONTRACTE DELEGARE	95.006
CHELTUIELI PRIVIND IMPOZITE ȘI TAXE	25.690
AJUSTĂRI DE VALOARE PRIVIND IMOBILIZĂRILE CORPORALE ȘI ACTIVELE CIRCULANTE	222.137
ALTE CHELTUIELI (dobânzi și penalități)	29.710
CHELTUIELI FINANCIARE (dobânzi leasing, diferențe de curs)	7.400
TOTAL CHELTUIELI	3.283.284
PROFIT BRUT	87.634

Detalierea veniturilor și a cheltuielilor pe activități apare în **Anexa 1** la acest Raport.

VI. ALTE ASPECTE

În cursul anului 2024 toate prevederile din Contractele Individuale de Muncă au fost respectate. Societatea a plătit sporul de 8% pentru orele de sâmbătă și duminică și sporul de 100% pentru orele lucrate în zile de sărbătoare legală pentru salariații care lucrează în ture, precum și sporul de 25% pentru orele de noapte efectuate în zilele când s-a efectuat DDD, deszăpezire sau amenajare iluminat festiv. Aceste sporuri sunt conforme cu prevederile Codului Muncii și sunt stipulate și în ultimul Contract Colectiv de Muncă încheiat pentru perioada 2018 - 2022. Din vara anului 2022 au început



**S. C. SERVICII COMUNITARE DE UTILITĂȚI PUBLICE
PUCIOASA SCUP S. R. L.**

Sed. social: ORAȘ PUCIOASA, STRADA FÎNTÎNILOR, NR. 7, JUD. DÂMBOVIȚA
Pct. lucru: ORAȘ PUCIOASA, STRADA MORILOR, NR. 7, JUD. DÂMBOVIȚA
J15/537/09.08.2012 CUI RO 30531586 RO 05TREZ2755069XXX002466 -
TREZORERIA PUCIOASA
RO56BTRLRONCRT0P55001501 - BANCA TRANSILVANIA PUCIOASA
Tel.: 0764.796.755; scuppucioasa@yahoo.com; <https://www.scuppucioasa.com>



negocierile cu Reprezentantul Salariatilor pentru intocmirea noului Contract Colectiv de Munca, negocieri nefinalizate pana in momentul de fata. In discutiile (negocierile) avute inca din 2022 s-a stabilit ca sporul acordat pentru orele efectuate in zilele de weekend sa creasca de la 8% la 15% la salariul de baza, insa aceasta crestere nu a fost aplicata nici in 2022, nici in 2023, La fundamentarea Bugetului de Venituri si Cheltuieli pentru anul 2023, sporul luat in calcul pentru plata orelor de weekend a fost de 15%.

Numărul mediu de salariați calculat pentru anul 2024 este de 32, fata de 37 bugetat. Efectivul de salariați la 31.12.2024 a fost de 32 salariați, fata de un bugetat de 37. Diferenta intre numarul de salariați bugetat si numarul efectiv de salariați se datoreaza neocuparii unui post – pentru Birou Mediu , a 3 posturi muncitori salubrizare si a unui post de conducator auto. Un contract de muncă este suspendat pe perioada Contractului de mandat (administrare) de 4 ani.

In anul 2024 societatea a încasat subventii pentru stimularea ocuparii fortei de munca in suma de 49.683 lei în baza Convențiilor incheiate cu AJOFM si mai are de incasat suma de 13.061 lei. La sfarsitul anului 2024 exista o conventie activa pentru trei salariați cu varsta de peste 45 ani, incheiata in data de 25.04.2024.

**ACTIVITATEA ADMINISTRATORULUI, REMUNERAȚIILE ȘI ALTE
AVANTAJE ACORDATE ACESTUIA**

In luna decembrie 2022 prin Hotărârea Consiliului Local Pucioasa nr. 248/22.12.2022 a fost incheiat un nou mandat în conformitate cu Actul constitutiv al societății actualizat, persoana mandatata fiind domnul BUTCĂ IOAN-DORU.

Mandatul administratorului este stabilit pe o perioada de 4 ani.

In anul 2024 remunerația fixă a fost de 152.567 lei brut. Remuneratia lunara conform legii, nu poate depasi de 3 ori media pe ultimele 12 luni a castigului salarial mediu brut lunar pentru activitatea desfasurata conform obiectului principal de activitate inregistrat de societate, la nivel de clasă, conform clasificăției activităților din economia națională, comunicat de Institutul Național de Statistică anterior numirii. Nu a existat componenta variabilă în anul 2024. Diferenta dintre suma bugetata de 161.076 lei brut si suma realizata efectiv se datoreaza perioadei de concediu medical suportat din FNUASS.

Prezentarea evoluției indicatorilor de flux financiar ai societății:

Denumirea elementului	– lei –	
	Exercițiul financiar	
	2023	2024
Fluxuri de numerar din activități de exploatare:		
Încasări de la clienți	3347288	3530919
Încasari buget (subventii, medicale, taxa mediu)	67003	74562
Plăți către furnizori, angajați, buget	3155641	3620303
Încasari debitori diversi	11200	21792



**S. C. SERVICII COMUNITARE DE UTILITĂȚI PUBLICE
PUCIOASA SCUP S. R. L.**

Sed. social: ORAȘ PUCIOASA, STRADA FÎNTÎNILOR, NR. 7, JUD. DÂMBOVIȚA
Pct. lucru: ORAȘ PUCIOASA, STRADA MORILOR, NR. 7, JUD. DÂMBOVIȚA
J15/537/09.08.2012 CUI RO 30531586 RO 05TREZ2755069XXX002466 -
TREZORERIA PUCIOASA
RO56BTRLRONCRT0P55001501 - BANCA TRANSILVANIA PUCIOASA
Tel.: 0764.796.755; scuppucioasa@yahoo.com; <https://www.scuppucioasa.com>



Dobânzi încasate	12	6
Impozit pe profit platit	3697	3092
Încasări din asigurarea împotriva cutremurelor		
Numerar net din activități de exploatare	266165	3884
Fluxuri de numerar din activități de investiție:		
Plăți pentru achiziționarea de acțiuni		
Plăți pentru achiziționarea de imobilizări corporale	45726	37608
Încasări din vânzarea de imobilizări corporale		
Dobânzi plătite, diferențe de curs	12	718
Dividende încasate		
Numerar net din activități de investiție	-45738	-38326
Fluxuri de numerar din activități de finanțare:		
Încasări din emisiunea de acțiuni		
Încasări din împrumuturi pe termen lung		239136
Plata datoriilor aferente leasing-ului financiar, rate furnizor	272251	214123
Dividende plătite		
Numerar net din activități de finanțare	-272251	25013
Creșterea netă a numerarului și echivalentelor de numerar	-51824	-9429
Numerar și echivalente de numerar la începutul exercițiului financiar	62309	10485
Numerar și echivalente de numerar la sfârșitul exercițiului financiar	10485	1056

CRITERII DE PERFORMANȚĂ

1. Rata profitului net

Profitul net

----- X 100 să fie >0,2

Cifra de afaceri

Rata profitului net = Profit net/CAx100 = 77.063/3.095.357x100=2,49 realizat față de un planificat de 2,59. Profitul net bugetat a fost mai mare decât profitul net realizat deoarece la calcul buget s-a avut în vedere efectuarea investițiilor care ar fi dus la un impozit pe profit zero, profitul reinvestit fiind scutit de impozit. Indicatorul reflectă capacitatea societății de a obține profit;

2. Rata rentabilității exploatării

Rezultatul exploatării

-----X 100 să fie mai mare de 0,2

Cifra de afaceri

Rata rentabilității exploatării = Rezultatul exploatării/CAx100 = 94.982/3.095.357X100=3,07 realizat față de un planificat de 3,12.



**S. C. SERVICII COMUNITARE DE UTILITĂȚI PUBLICE
PUCIOASA SCUP S. R. L.**

Sed. social: ORAȘ PUCIOASA, STRADA FÎNTÎNILOR, NR. 7, JUD. DÂMBOVIȚA
Pct. lucru: ORAȘ PUCIOASA, STRADA MORILOR, NR. 7, JUD. DÂMBOVIȚA
J15/537/09.08.2012 CUI RO 30531586 RO 05TREZ2755069XXX002466 -
TREZORERIA PUCIOASA
RO56BTRLRONCRT0P55001501 - BANCA TRANSILVANIA PUCIOASA
Tel.: 0764.796.755; scuppucioasa@yahoo.com; <https://www.scuppucioasa.com>



3. Perioada de recuperare a creanțelor

Creanțe

-----X 365 zile să fie mai mică de 80 zile

Cifra de afaceri

Perioada de recuperare a creanțelor = $629.381 / 3.095.357 \times 365 \text{ zile} = 74,22 \text{ zile}$ – realizat.

4. Perioada de rambursare a datoriilor

Datorii

-----X 365 zile pentru un an să fie mai mică de 85 zile

Cifra de afaceri anuală

Perioada de rambursare a datoriilor = $816.756 / 3.095.357 \times 365 \text{ zile} = 96 \text{ zile}$ – realizat;

5. Rata lichidității generale

Active circulante

----- să fie peste 0,2.

Datorii pe termen scurt

Rata lichidității generale = $1.418.147 / 577.620 = 2,46$

Ofera garanția acoperirii datoriilor curente din activele curente.

6. Ponderea cheltuielilor cu personalul în valoarea adăugată

Cheltuieli cu personalul

-----X100 să fie sub 80, considerată limită de alarmă

Productia vanduta

2.050.067

-----X 100 = 66,23

3.095.357

Nivelul efectiv realizat al Indicatorilor de Performanță în anul 2024 este îndeplinit la valorile asumate prin Contractul de Mandat și/sau Planul de administrare și de management, mai puțin indicatorul reprezentând “*perioada de rambursare a datoriilor*”, propus < 85 zile și realizat 96 zile. Nerealizarea acestui



**S. C. SERVICII COMUNITARE DE UTILITĂȚI PUBLICE
PUCIOASA SCUP S. R. L.**

Sed. social: ORAȘ PUCIOASA, STRADA FÎNTÎNILOR, NR. 7, JUD. DÂMBOVIȚA
Pct. lucru: ORAȘ PUCIOASA, STRADA MORILOR, NR. 7, JUD. DÂMBOVIȚA
J15/537/09.08.2012 CUI RO 30531586 RO 05TREZ2755069XXX002466 -
TREZORERIA PUCIOASA
RO56BTRLRONCRT0P55001501 - BANCA TRANSILVANIA PUCIOASA
Tel.: 0764.796.755; scupucioasa@yahoo.com; <https://www.scupucioasa.com>



indicator este urmare a faptului ca societatea nu a putut factura si incasa in termen situatiile aferente trimestrului IV 2024, iar suma de incasat de la UAT Oras Pucioasa, aferenta facturilor emise, era de 582.091 lei. Astfel, in luna decembrie 2024, societatea, cu acordul asociatului unic Consiliul Local Oras Pucioasa, a contractat o linie de credit de 450.000 lei, inregistrand in acelasi timp si plati restante catre bugetul statului la sfarsitul anului.

Avand in vedere modificarile legislative, respectiv Legea 296/2023, care prevede indeplinirea anumitor conditii pentru acordarea remuneratiei variabile, pentru anul 2024 administratorul societatii nu a putut beneficia de remuneratia variabila ce urma a se plati dupa aprobarea situatiilor financiare ale anului 2023.

ALTI INDICATORI :

- Productivitatea muncii = Venit din exploatare/Nr. Sal = $3.370.866/32=105.340$ lei/salariat - realizat, față de un planificat conform BVC de 101.091 lei;

- Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale = Ch. Totale / V. Totale x 1000 = $3.283.284/3.370.918 \times 1000=974,003$ lei - realizat, față de cele planificate conform BVC de 978,924 lei;

- Rata rentabilității economice = Profit net/Capitalul angajat x 100 = $77.063/1.295.662 \times 100 = 5,95$

Măsoară performanța netă a activului societății după calculul impozitului pe profit (profitul pe care îl obține entitatea din banii investiți);

- Lichiditatea imediată = (Active circulante - Stocuri)/Datorii curente = $(1.418.147-767.038/577.620 = 1,13$

- Indicatorii din Anexa 1 BVC, aprobați și realizați în 2024, se prezintă astfel:

		INDICATORI	Nr. rd.	Aprobat H.C.L. 37/28.03.2024	Realizat an 2024
0	1	2	3	4	5
I.		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5)	1	3742846	3370918
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	3740360	3370866
		a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3		51815
	2	Venituri financiare	5	2486	52
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.6=Rd.7+Rd.19)	6	3663962	3283284
	1	Cheltuieli de exploatare, (Rd. 7= Rd.8+Rd.9+Rd.10+Rd.18) din care:	7	3645462	3275884
	A.	cheltuieli cu bunuri si servicii	8	771500	700707

	B.	cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	9	25237	120696
	C.	cheltuieli cu personalul, (Rd.10=Rd.11+Rd.14+Rd.16+Rd.17) din care:	10	2589225	2202634
		C0 Cheltuieli de natură salarială(Rd.11=Rd.12+Rd.13)	11	2377502	2005436
		C1 ch. cu salariile	12	2089892	1830976
		C2 bonusuri	13	287610	174460
		C3 alte cheltuieli cu personalul	14		
		C4 Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete	16	161076	152567
		C5 Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	17	50647	44631
	D.	alte cheltuieli de exploatare	18	259500	251847
	2	Cheltuieli financiare	19	18500	7400
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.20=Rd.1-Rd.6)	20	78884	87634
IV	1	IMPOZIT PE PROFIT CURENT	21	0	10571
V		PROFITUL/PIERDEREA NETA A PERIOADEI DE RAPORTARE (Rd. 26=Rd.20-Rd.21-Rd.22+Rd.23-Rd.24-Rd.25), din care:	26	78884	77063
	1	Rezerve legale	27	3944	4381
	2	Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	28	74940	30023
	4	Alte rezerve	31	-	
	8	Minimum 50% vărsăminte la bugetul local, în cazul societăților cu capital integral sau majoritar de stat	34	-	42659
X		DATE DE FUNDAMENTARE			
	1	Nr. de personal prognozat la finele anului	50	37	32
	2	Nr. mediu de salariați total	51	37	32
	3	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială	52	5284	5180
	5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.51)	54	101091	105340
	6	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat (fara venituri din subventii)	55	100929	103558
	8	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd. 57= (Rd.6/Rd.1)x1000)	57	978,924	974,003
	9	Plăți restante	58	164000	222959
	10	Creanțe restante	59	21056	21056

- Indicatorii din Anexa 4 BVC, aprobați și realizați în 2024, se prezintă astfel :

	INDICATORI	Aprobat HCL 37/28.03.2024	Aprobat	Realizat an 2024
			C.A. 2024	
I	SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	1329000	36801	36801
1	Surse proprii, din care:	255000	36801	36801
	a) amortizare	255000		
	b) profit		36801	36801
4	Alte surse, din care:	1074000		
	- leasing/rate direct furnizor	1074000		
I I	CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:	1329000	36801	36801
	• Investiții efectuate la imobilizările corporale existente pentru bunurile luate în concesiune/administrare, din care: - platforma betonată pentru sistem cântărire autovehicule pe axe	6000	5198	5198
	• Dotări, din care:	1323000	31603	31603
	- cap tăiere vegetație Agrimaster SHARK;	75000	0	0
	- tehnica de calcul(inclusiv soft);	12000	15741	15741
	- distribuitor antiderapant pt tractor max 60 CP;	25000	0	0
3	- mașina de curățat buruieni din carosabil și trotuare;	16000	15862	15862
	- autovehicul cu emisii reduse de CO ₂ ;	115000	0	0
	- multifuncțional salubritare;	865000	0	0
	- maturator stradal cu aspirație și acționare hidraulică pentru tractor	215000	0	0

Investitiile realizate în anul 2024 în valoare totală de 36.801 lei s-au încadrat în nivelul aprobat.

INVENTARIEREA

Operațiunea de inventariere a patrimoniului s-a desfășurat în conformitate cu prevederile din Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 2861/2009 pentru aprobarea normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de activ și de pasiv și în conformitate cu procedura internă a societății. Am procedat la inventarierea bunurilor ce fac parte din patrimoniul societății și a celor luate în concesiune – administrare de la U.A.T. Orașul Pucioasa în baza Hotărârilor de Consiliu Local și a Proceselor Verbale de predare – primire. Datele scriptice înregistrate în contabilitatea societății corespund cu constatările factice efectuate pe teren.

În urma Deciziei nr. 928/04.12.2024 inventarierea a început la data de 04.12.2024 și s-a terminat la data de 15.01.2025. Rezultatele inventarierii se aduc la cunoștința Asociației Unic, Consiliul Local al Orașului Pucioasa.



**S. C. SERVICII COMUNITARE DE UTILITĂȚI PUBLICE
PUCIOASA SCUP S. R. L.**

Sed. social: ORAȘ PUCIOASA, STRADA FÎNTÎNILOR, NR. 7, JUD. DÂMBOVIȚA
Pct. lucru: ORAȘ PUCIOASA, STRADA MORILOR, NR. 7, JUD. DÂMBOVIȚA
J15/537/09.08.2012 CUI RO 30531586 RO 05TREZ2755069XXX002466 -
TREZORERIA PUCIOASA
RO56BTRLRONCRT0P55001501 - BANCA TRANSILVANIA PUCIOASA
Tel.: 0764.796.755; scuppucioasa@yahoo.com; <https://www.scuppucioasa.com>



REZULTATUL EXERCITIULUI FINANCIAR

1. Profit brut	= 87.634 lei
2. Cheltuieli nedeductibile	= 21.764 lei
3. Rezultat fiscal (1+2)	= 109.398 lei
4. Rezerva legală deductibilă	= 4.381 lei (maxim 5% din profitul brut)
5. Profit impozabil (3-4)	= 105.017 lei
6. Impozit calculat 16%	= 16.803 lei
7. Bonificație trim. IV	= 1.175 lei
8. Impozit scutit	= 5.057 lei (aferent profit reinvestit)
9. Impozit datorat (6-7-8)	= 10.571 lei
10. Profit net (1-9)	= 77.063 lei

Facilitati fiscale: scutirea de impozit pentru profitul reinvestit:

- în luna mai 2024 s-a achiziționat mașina de curățat buruieni în valoare totală de 15.862 lei, iar profitul obținut în trimestrul II 2024 depășea valoarea investiției. Astfel, scutirea de impozit s-a acordat pentru întreaga sumă investită, suma profitului pentru care s-a beneficiat de scutire fiind de 2.538 lei.

- în luna august 2024 au fost achiziționate calculatorul electronic și aplicația software în valoare de 15.741 lei. Din profitul obținut în semestrul I 2024 s-a scăzut valoarea investiției din trimestrul I pentru care s-a beneficiat de scutire, iar suma rămasă depășea valoarea investiției efectuate în luna august. Astfel, scutirea de impozit s-a acordat pentru întreaga sumă de 2.519 lei.

Suma profitului pentru care s-a beneficiat de scutire, 31.603 lei, mai puțin partea aferentă rezervei legale de 1.580 lei, se repartizează cu prioritate pentru constituirea rezervelor (suma de 30.023 lei).

Respectând prevederile Ordonanței 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, administratorul societății propune ca profitul net rezultat în anul 2024 în valoare de 77.063 lei să fie repartizat astfel:

- rezerva legală = 4.381 lei
- rezerve reprezentând facilitati fiscale = 30.023 lei
- dividende cuvenite bugetului local = 42.659 lei



**S. C. SERVICII COMUNITARE DE UTILITĂȚI PUBLICE
PUCIOASA SCUP S. R. L.**

Sed. social: ORAȘ PUCIOASA, STRADA FÎNTÎNILOR, NR. 7, JUD. DÂMBOVIȚA
Pct. lucru: ORAȘ PUCIOASA, STRADA MORILOR, NR. 7, JUD. DÂMBOVIȚA
J15/537/09.08.2012 CUI RO 30531586 RO 05TREZ2755069XXX002466 -
TREZORERIA PUCIOASA
RO56BTRLRONCRT0P55001501 - BANCA TRANSILVANIA PUCIOASA
Tel.: 0764.796.755; scuppucioasa@yahoo.com; <https://www.scuppucioasa.com>



Raportat la cele expuse mai sus, vă supunem spre analiză și aprobare:

1. Situațiile financiare încheiate pentru anul 2024, întocmite conform Legii contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, ale O.M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile pentru aprobarea situațiilor financiare anuale, cu modificările și completările ulterioare, precum și ale OMFP 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 Finanțelor Publice, cuprinzând prezentul raport, bilanțul, contul de profit și pierdere, date informative, situația activelor imobilizate, situația modificărilor capitalului propriu, situația fluxurilor de trezorerie, notele explicative la situațiile financiare anuale.

2. Repartizare profit an 2024 in suma de 77.063 lei:

● rezerva legală	=	4.381 lei
● rezerve reprezentând facilități fiscale	=	30.023 lei
● dividende cuvenite bugetului local	=	42.659 lei

Vă mulțumim!

**S. C. SERVICII COMUNITARE DE UTILITĂȚI
PUBLICE PUCIOASA SCUP S. R. L.**

**Administrator,
BUTCĂ IOAN-DORU**

Venituri - cheltuieli an 2024 pe activitati (rezultat brut)

Lei

Denumire venit/cheltuiala	MATURAT STRADAL	DDD	DESAPEZIRE	ILUMINAT	ADMINISTRATIV	Total venituri/ cheltuieli
1	2	3	4	5	6	7=2+3+4+5+6
Venituri din servicii prestate catre UAT	2.440.411	89.774	180.743	375.922		3.086.850
Venituri din servicii prestate catre terti		8.507				8.507
Venituri din servicii in curs	153.184	648	-26.195	90.859		218.496
Venituri din subventii de exploatare	51.815					51.815
Alte venituri din [productia de imobilizari]	5.198					5.198
Venituri din diferente curs valutar	47					46
Venituri din dobanzi					6	6
TOTAL VENITURI	2.650.655	98.929	154.548	466.781	6	3.370.918
Cheltuieli salarii brute	1.267.462	19.514	30.913	207.324	305.763	1.830.976
Cheltuieli cu tichetele de masa si avantaie	120.106	2.032	292	15.180	20.370	157.980
Cheltuieli colaboratori mandat					152.567	152.567
Contributii societate	28.518	439	696	4.665	10.314	44.631
Cheltuieli privind protectia sociala	13.780	300		1.200	1.200	16.480
Energie	0				2.083	2.083
Gaze					11.608	11.608
Apa					2.294	2.294
Chelt. combustibil	206.649	1.222	8.851	17.419	2.740	236.881
Chelt. piese de schimb	70.891	440	0	8.955	2.966	83.252
Cheltuieli materiale consumabile	22.747	22.552	51.103	32.759	6.048	135.209
Chelt. consumabile auto	61.021			1.928	1.829	64.778
Cheltuieli materiale nestocate					209	209
Chelt. cu obiecte inventar	903	196		311	7.903	9.313
Chelt. Cu echipament lucru	244					244
Chelt. intretinere si reparatii auto	40.810	448		588	378	42.224
Chelt. redevente UAT	49.983	687		44.336		95.006
Chelt. chirii	0			1.593		1.593
Chelt. Prime de asigurare	21.565			1.936	913	24.414
Chelt. comisioane leasing	1.047				0	1.047
Chelt. transport bunuri si personal	5.062				10	5.072
Cheltuieli postale si telecomunicatii					7.048	7.048
Comisioane bancare					9.288	9.288
Chelt.pregatire profesionala	600	810		1.725	6.644	9.779
Cheltuieli servicii paza	0				1.402	1.402
Alte chelt. servicii terti (SSM, medicina muncii, ITP, verificari tahografe, servicii de audit, etc.)	20.033	138		2.504	30.294	52.969
Chelt. cu impozite, taxe	10.553	1.556	1.236	4.959	7.386	25.690
Chelt. amenzi, penalitati					21.764	21.764
Alte chelt.exploatare					7.946	7.946
Cheltuieli privind dobanzile (linie credit si leasing)	5.562				702	6.264
Diferente nefavorabile de curs	1.120				16	1.136
Cheltuieli privind amortizarea	162.912	5.850	22.546	25.838	4.991	222.137
TOTAL CHELTUIELI	2.111.568	56.184	115.637	373.220	626.676	3.283.284

ACTIVITATE DESFASURATA	chelt. directe	chelt. indirecte	chelt.totale	ven. directe	ven. indirecte	ven. totale	profit brut
1	2	3	4=2+3	5	6	7=5+6	8=7-4
MATURAT STRADAL	2.111.568	492.775	2.604.343	2.650.655	4	2.650.659	46.316
DDD	56.184	18.392	74.576	98.929	0	98.929	24.354
DESAPEZIRE	115.637	28.732	144.368	154.548	0	154.548	10.180
ILUMINAT	373.220	86.778	459.998	466.781	1	466.782	6.784
TOTAL	2.656.608	626.676	3.283.284	3.370.913	5	3.370.918	87.634

Nota: Cheia de repartizare a cheltuielilor indirecte a fost calculata in functie de veniturile directe

CONDUCATORUL UNITATII
Butcă Ioan-DoruCOMPARTIMENT FINANCIAR-CONTABIL
Dumitrică Elena-Veronica

Raportul auditorului independent

Pentru situatiile financiare incheiate la 31.12.2024 de

SERVICII COMUNITARE DE UTILITATI PUBLICE PUCIOASA SCUP S.R.L.,

Catre asociatii, SERVICII COMUNITARE DE UTILITATI PUBLICE PUCIOASA SCUP S.R.L.

S.C. PROF-CONSULT SRL cu sediul în Gaesti str.13 Decembrie,bl.49,sc.B,ap.12,oras Gaesti este înregistrata la O.R.C. Dambovita cu J15/70/2001 si C.U.I. 13821318, înscrisa în Registrul Camerei Auditorilor din Romania, în baza Autorizatiei de exercitare a profesiei nr.183/04.04.2002, emisa de Camera Auditorilor din Romania si a contractului încheiat cu SERVICII COMUNITARE DE UTILITATI PUBLICE PUCIOASA SCUP S.R.L, în conformitate cu OMF 1802/2014 actualizat, pentru aprobarea reglementarilor contabile conforme cu directivele europene si cu Standardele Internationale de Contabilitate am procedat la auditarea situatiilor financiare ale SERVICII COMUNITARE DE UTILITATI PUBLICE PUCIOASA SCUP S.R.L denumita în continuare « societatea », întocmite la data de 31.12.2024.

Opinie

Am auditat situatiile financiare anexate ale societatii **SERVICII COMUNITARE DE UTILITATI PUBLICE PUCIOASA SCUP S.R.L.** are sediul în Pucioasa, Județul Dâmbovița, str, Fintanilor, nr 7 este înregistrata la Oficiul Registrului Comertului Dâmbovița cu numarul de ordine J 15/537/2012, avand codul unic RO 30531586. Scopul si obiectul de activitate este stabilit prin actul constitutiv cu respectarea prevederilor Legii 31/1990 republicata, fiind Alte activitatii de curatenie – cod CAEN 8129, , care cuprind bilantul la data de 31.12.2024, contul de profit si pierdere, situatia modificarilor capitalului propriu si situatia fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar încheiat la aceasta data si un sumar al politicilor contabile semnificative si alte note explicative. Situatiile financiare mentionate se refera la:

INDICATORI FINANCIARI	31.12.2024
activ net	1,295,662
Profit net/ pierdere	77,063

- 1 În opinia noastră,situatiile financiare anexate ofera o imagine fidela a pozitiei financiare a Societatii la data de 31.12.2024 precum si a rezultatului operatiunilor sale si a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar încheiat la aceasta data în conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, cu modificarile ulterioare ("OMFP nr. 1802/2014").

Baza pentru opinie

- 2 Am desfasurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internationale de Audit ("ISA"). Responsabilitatile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în sectiunea "Responsabilitatile auditorului într-un audit al situatiilor financiare" din raportul nostru. Suntem independenti fata de Societate, conform cerintelor de etica profesionala relevante pentru auditul situatiilor financiare din Romania si ne-am îndeplinit celelalte responsabilitati de etica profesionala, conform acestor cerinte. Credem ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastră.

Conducerea entitatii a declarat că impactul conflictului armat din Ucraina, nu este de natura a afecta continuitatea activității societatii auditate, iar măsurile adoptate la nivelul societatii sunt orientate în mod specific spre atenuarea riscurilor ce ar putea afecta sustenabilitatea și profitabilitatea acestora, si confirma că societatea își desfășoară activitatea în condiții de continuitate.

Analizand declaratiile conducerii, conform carora există un grad de incertitudine nesemnificativă asupra riscului de continuitate a activității, raportul de audit atrage atenția asupra acestui aspect, fără a afecta opinia de audit asupra situațiilor de la 31.12.2024.

3 Alte informatii includ Raportul administratorilor.

Administratorii sunt responsabili pentru intocmirea si prezentarea Raportului administratorilor in conformitate cu OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate si pentru acel control intern pe care administratorii il considera necesar pentru a permite intocmirea si prezentarea Raportului administratorilor care sa nu contina denaturari semnificative, datorate fraudei sau erorii.

Raportul administratorilor nu face parte din situatiile financiare.

Opinia noastra cu privire la situatiile financiare nu acopera Raportul administratorilor.

In legatura cu auditul situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la 31.12.2024, responsabilitatea noastra este sa citim Raportul administratorilor, in acest demers, sa apreciem daca exista neconcordanțe semnificative intre Raportul administratorilor si situatiile financiare, daca Raportul administratorilor include, in toate aspectele semnificative, informatiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, si daca in baza cunostintelor si intelegerii noastre dobandite in cursul auditului situatiilor financiare cu privire la Societate si la mediul acesteia, informatiile incluse in Raportul administratorilor sunt eronate semnificativ. Ni se solicita sa raportam cu privire la aceste aspecte. In baza activitatii desfasurate, raportam ca:

- a) in Raportul administratorilor nu am identificat informatii care sa nu fie in concordanta, in toate aspectele semnificative, cu informatiile prezentate in situatiile financiare anexate;
- b) Raportul administratorilor identificat mai sus include, in toate aspectele semnificative, informatiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate.

In plus, in baza cunostintelor si intelegerii noastre dobandite in cursul auditului situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la data de 31.12.2024 cu privire la Societate si la mediul acesteia, nu am identificat informatii incluse in Raportul administratorilor care sa fie eronate semnificativ.

Responsabilitatile conducerii si ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situatiile financiare

- 4 Conducerea Societatii este responsabila pentru intocmirea situatiilor financiare care sa ofere o imagine fidela in conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 si pentru acel control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea de situatii financiare lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.
- 5 In intocmirea situatiilor financiare, conducerea este responsabila pentru evaluarea capacitatii Societatii de a-si continua activitatea, pentru prezentarea, daca este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activitatii si pentru utilizarea contabilitatii pe baza continuitatii activitatii, cu exceptia cazului in care conducerea fie intentioneaza sa lichideze Societatea sau sa opreasca operatiunile, fie nu are nicio alta alternativa realista in afara acestora.
- 6 Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiara al Societatii.

Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare

- 7 Obiectivele noastre constau in obtinerea unei asigurari rezonabile privind masura in care situatiile financiare, in ansamblu, sunt lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum si in emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastra. Asigurarea rezonabila reprezinta un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garantie a faptului ca un audit desfasurat in conformitate cu ISA va detecta intotdeauna o denaturare semnificativa, daca aceasta exista. Denaturarile pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare si sunt considerate semnificative daca se poate preconiza, in mod rezonabil, ca acestea, individual sau cumulativ, vor influenta deciziile economice ale utilizatorilor, luate in baza acestor situatii financiare.

- 8 Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, exercitam rationamentul profesional si mentinem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:
- Identificam si evaluam riscurile de denaturare semnificativa a situatiilor financiare, cauzata fie de fraudă, fie de eroare, proiectam si executam proceduri de audit ca raspuns la respectivele riscuri si obtinem probe de audit suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra. Riscul de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decat cel de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune intelegeri secrete, fals, omisiuni intentionate, declaratii false si evitarea controlului intern.
 - Intelegem controlul intern relevant pentru audit, in vederea proiectarii de proceduri de audit adecvate circumstantelor, dar fara a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacitatii controlului intern al Societatii.
 - Evaluam gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate si caracterul rezonabil al estimarilor contabile si al prezentarilor aferente de informatii realizate de catre conducere.
 - Formulam o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizarii de catre conducere a contabilitatii pe baza continuitatii activitatii si determinam, pe baza probelor de audit obtinute, daca exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau conditii care ar putea genera indoilei semnificative privind capacitatea Societatii de a-si continua activitatea. In cazul in care concluzionam ca exista o incertitudine semnificativa, trebuie sa atragem atentia in raportul auditorului asupra prezentarilor aferente din situatiile financiare sau, in cazul în care aceste prezentari sunt neadecvate, sa ne modificam opinia. Concluziile noastre se bazeaza pe probele de audit obtinute pana la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau conditii viitoare pot determina Societatea sa nu isi mai desfasoare activitatea in baza principiului continuitatii activitatii.
 - Evaluam în ansamblu prezentarea, structura si continutul situatiilor financiare, inclusiv al prezentarilor de informatii, si masura in care situatiile financiare reflecta tranzactiile si evenimentele care stau la baza acestora într-o maniera care sa rezulte într-o prezentare fidela.
- 9 Comunicam persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificata si programarea in timp a auditului, precum si principalele constatari ale auditului, inclusiv orice deficiente semnificative ale controlului intern, pe care le identificam pe parcursul auditului.

Confirmăm că:

In desfășurarea auditului nostru, ne-am păstrat independența față de entitatea audiată;

Nu am furnizat pentru Societate **serviciile non audit** interzise, menționate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr. 537/2014.

Partenerul de misiune al auditului pentru care s-a întocmit acest **raport al auditorului independent este Buta Marijana.**

Buta Marijana, partener de audit

Înregistrat în Registrul public electronic al auditorilor financiari și firmelor de audit cu nr. AF 513

În numele: **PROF-CONSULT S.R.L.**

Înregistrată în Registrul public electronic al auditorilor financiari și firmelor de audit cu nr. FA 183

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar: BUTA MARIJANA
Registrul Public Electronic: AF 513

data 19.05.2025

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Firma de audit: SC PROF-CONSULT SRL
Registrul Public Electronic: FA 183

BUTA MARIJANA

Semnat digital de BUTA
MARIJANA

Data: 2025.05.19 23:24:43 +03'00'

Sediu social: Str. 13 Decembrie, bl. 49, sc. B, ap. 12, Găești

Punct de lucru: Str. I.C. Brătianu, nr. 3-6, bl. D2, sc. A, et. 1, ap. 2, Târgoviște, Dâmbovița

DECLARATIE

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

ANEXA III LA RCL PUCIOASA NR. _____

S-au intocmit situatiile financiare la 31.12.2024 pentru :

Entitate: S.C. SERVICII COMUNITARE DE UTILITATI PUBLICE PUCIOASA SCUP S.R.L.

Judetul: DAMBOVITA

Adresa: PUCIOASA STR. FINTINILOR NR. 7 JUD. DAMBOVITA TEL. 0764796755

Numar din registrul comertului: J15/537/2012

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

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 8129 Alte activități de curățenie

Cod de identificare fiscala: 30531586

Subsemnatul, BUTCA IOAN-DORU , isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2024 si confirma ca:

a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.

b) Situatiile financiare ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.

c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Semnatura
BUTCA IOAN-DORU



DECLARATIE

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

ANEXA III LA RACC PUCIOASA XR. _____

S-au intocmit situatiile financiare la 31.12.2024 pentru :

Entitate: S.C. SERVICII COMUNITARE DE UTILITATI PUBLICE PUCIOASA SCUP S.R.L.

Judetul: DAMBOVITA

Adresa: PUCIOASA STR. FINTINILOR NR. 7 JUD. DAMBOVITA TEL. 0764796755

Numar din registrul comertului: J15/537/2012

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

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 8129 Alte activități de curățenie

Cod de identificare fiscala: 30531586

Subsemnatul, BUTCA IOAN-DORU , isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2024 si confirma ca:

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

Semnatura
BUTCA IOAN-DORU





**S. C. SERVICII COMUNITARE DE UTILITĂȚI PUBLICE
PUCIOASA SCUP S. R. L.**

Sed. social: ORAȘ PUCIOASA, STRADA FÎNTÎNILOR, NR. 7, JUD. DÂMBOVIȚA
Pct. lucru: ORAȘ PUCIOASA, STRADA MORILOR, NR. 7, JUD. DÂMBOVIȚA
J15/537/09.08.2012 CUI RO 30531586 RO 05TREZ2755069XXX002466 -
TREZORERIA PUCIOASA
RO56BTRLRONCRT0P55001501 - BANCA TRANSILVANIA PUCIOASA
Tel.: 0764.796.755; scuppucioasa@yahoo.com; https://www.scuppucioasa.com



Nr. SCUP: 396/14.05.2025

Nr. U.A.T. Pucioasa: 9865/14.05.2025

CĂTRE,

Consiliul Local Pucioasa

În calitate de Asociat Unic al

S. C. SERVICII COMUNITARE DE UTILITĂȚI PUBLICE PUCIOASA SCUP S. R. L.

Subscrisa **S. C. SERVICII COMUNITARE DE UTILITĂȚI PUBLICE PUCIOASA SCUP S. R. L.**, cu sediul social în ORAȘUL PUCIOASA, STRADA FÎNTÎNILOR, NR. 7, JUDEȚ DÂMBOVIȚA, și punct de lucru în ORAȘUL PUCIOASA, STRADA MORILOR, NR. 7, JUDEȚ DÂMBOVIȚA, înregistrată la Oficiul Național al Registrului Comerțului sub nr. J15/537/09.08.2012, cod fiscal RO 30531586, cont RO05TREZ2755069XXX002466 – TREZORERIA Pucioasa, RO56BTRLRONCRT0P55001501 - BANCA TRANSILVANIA Pucioas

a, **cu Asociat Unic Consiliul Local Pucioasa**, telefon 0764.796.755, reprezentată legal prin **BUTCĂ IOAN-DORU**, în calitate de Administrator,

Având în vedere:

- Ordonanța de Urgență nr. 109/2011 privind “guvernanta corporativă a întreprinderilor publice”;
- Legea nr. 31/1990 Republicată a “societăților”;
- Ordonanța 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”;
- Legea „contabilității” nr. 82/1991, republicată cu modificările și completările ulterioare: Art. 34 al. (1): „Situatiile financiare anuale ale persoanelor juridice de interes public sunt supuse auditului statutar, care se efectuează de către auditori financiari autorizați, în condițiile legii, sau firme de audit autorizate, în condițiile legii.”;
- Ordinul nr. 1802/2014 pentru aprobarea „reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate”;
- Ordonanța nr. 26/2013 privind „întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară”;
- Legea 500/2002 privind „Finanțele Publice”, cu modificările și completările ulterioare;
- Legea nr. 227/2015 privind „codul fiscal”;
- Legea nr. 207/2015 privind „codul de procedură fiscală”;
- Ordinul nr. 2873/2016 privind „reglementarea procedurii de raportare a unor indicatori economico-financiar de către operatorii economici cu capital/patrimoniu integral ori majoritar deținut direct sau indirect de autoritățile publice centrale ori locale”;
- OMFP nr. 107/2025 privind „principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la Agenția Națională de Administrare Fiscală”;
- Legea nr. 296/2023 privind „unele măsuri fiscal-bugetare pentru asigurarea sustenabilității financiare a României pe termen lung”;

prin prezenta:

- aducem la cunoștința Asociatului Unic, Consiliul Local al Orașului Pucioasa, “**Raportul anual al administratorului asupra activității de administrare economico - financiară desfășurată în anul 2024 și asupra remunerațiilor și altor avantaje acordate acestuia**”;

- înaintăm pentru aprobare “**Situațiile Financiare anuale încheiate la 31.12.2024**” și “**Repartizarea Profitului**” **S.C. SERVICII COMUNITARE DE UTILITĂȚI PUBLICE PUCIOASA SCUP S.R.L.**

Vă mulțumim!

S. C. SERVICII COMUNITARE DE UTILITĂȚI PUBLICE PUCIOASA SCUP S. R. L.

Administrator, BUTCĂ IOAN-DORU



Bifați numai dacă este cazul:		☐ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București	S1003_ALB0 /10.02.2025		Tip situație financiară: BL	
		☐ Sucursala	☒ An ☐ Semestru		Anul 2024	
		☐ GIE - grupuri de interes economic	Suma de control		886.500	
		☐ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris				
Entitatea S.C. SERVICII COMUNITARE DE UTILITATI PUBLICE PUCI						
Adresa	Județ	Sector	Localitate			
	Dambovita		PUCIOASA			
	Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon
	FINTINIILOR	7				0764796755
Număr din registrul comerțului		J15/537/2012		Cod unic de înregistrare		3 0 5 3 1 5 8 6
Forma de proprietate		Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)				
12--Societati cu capital integral de stat						
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)		Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)				
8129--Alte activ.de curatenie		8129--Alte activ.de curatenie				
☒ Situații financiare anuale (entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)			☐ Raportări anuale			
☒ Entități mijlocii, mari si entități de interes public			☐ 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991			
☐ Entități mici			☐ 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii			
☐ Microentități			☐ 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European			
☒ Entități de interes public			☐ 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 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		1.295.662				
Capital subscris		886.500				
Profit/ pierdere		77.063				
REPREZENTATUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),			INTOCMIT,			
Numele si prenumele			DUMITRICA ELENA VERONICA			
BUTCA IOAN-DORU			Calitatea			
Semnătura			12--CONTABIL SEF			
			Nr.de înregistrare in organismul profesional			
			CIF/CUI membru CECCAR			
Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?			☒ DA ☐ NU			
Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale?			☐ DA ☒ NU			
AUDITOR						
Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit						
SC PROF CONSULT SRL						
Nr.de înregistrare in Registrul ASPAAS						
183/2002						
CIF/ CUI						
1 3 8 2 1 3 1 8						
Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de catre cenzori ?						
☐ DA ☒ NU						
Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii ☒						
Ioan-Doru Butca						
Semnat digital de Ioan-Doru Butca						
Data: 2025.05.17 11:00:05						
+03'00'						
Semnătura electronica						
Formular VALIDAT						

BILANT la data de 31.12.2024

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se referă 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	41	12.083
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	41	12.083
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	16.284	19.678
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	819.486	620.845
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	28.265	26.133
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12		
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (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	864.035	666.656
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în 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		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	864.076	678.739
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	109.216	84.075
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	464.468	682.963
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		
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	573.684	767.038
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	429.534	582.092
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	67.685	47.289
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (701)		
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	497.219	629.381
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	10.778	21.728
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	1.081.681	1.418.147
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	16.923	15.532
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		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	164.530	68.031
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	555.748	509.589
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	720.278	577.620
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	378.326	856.059
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	1.242.402	1.534.798
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		239.136
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59	6.508	
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	17.295	
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	23.803	239.136
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	886.500	886.500

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 propriate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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.2)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	2.981.660	3.095.357
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	2.461.297	2.719.436
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național	03	01b (318)	2.981.660	3.095.357
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	04	02	2.981.660	3.095.357
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	05	03		
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 ²⁴)		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	142.265	218.496
Sold D	09	08		
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	10	09	14.367	5.198
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	42.429	51.815
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	14	13		
-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	3.180.721	3.370.866
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	18	17	476.622	521.190
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	19	18	25.499	9.767
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	20	19	19.571	15.985
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	21	19a (302)	4.335	2.083
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	22	19b (303)	12.309	11.608
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	23	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	24	21		1.071
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	25	22	1.978.765	2.050.067
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	26	23	1.918.500	1.988.956

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	27	24	60.265	61.111
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	28	25	246.324	222.137
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	29	25a (300)	246.324	222.137
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	339.812	457.809
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	36	32	309.576	305.810
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	37	33	11.013	96.599
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	38	33a (307)	825	95.006
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	39	33b (308)		
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	40	33c (309)	10.188	1.593
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)	17.157	25.690
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	2.066	29.710
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.656*)		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	3.086.593	3.275.884
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	56	43	94.128	94.982
- 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		

		F20 - pag. 3		
14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	60	47	10	6
- 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	2.476	46
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	64	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	65	52	2.486	52
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	11.202	6.264
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	70	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	71	58	6.540	1.136
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	72	59	17.742	7.400
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	73	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	74	61	15.256	7.348
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	75	62	3.183.207	3.370.918
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	76	63	3.104.335	3.283.284
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	77	64	78.872	87.634
- Pierdere (rd. 63 - 62)	78	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	79	66	5.402	10.571
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 ne reprezentate 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	73.470	77.063
- 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

BUTCA IOAN-DORU

Semnătura



Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

DUMITRICA ELENA VERONICA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

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

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2024

F30 - pag. 1

Cod 30

{formulele de calcul se referă 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		77.063	
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	222.959	222.959		
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	114.589	114.589		
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10	79.787	79.787		
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11	34.802	34.802		
- 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	108.370	108.370		
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)	7.011	7.011		
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	35		32	
Numarul efectiv de salariați existenți la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	37		32	
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	95.006	
- 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	49.683	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	49.863	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	49.863	
- 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	21.056	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	21.056	
V. Tichete acordate salariaților	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	157.980	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	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 (313)		
- 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 (315)		
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	45a (30.3)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	45b (30.4)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (30.5)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (30.6)		
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 părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (30.7)		
- 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	450.590	582.092
- 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 (30.8)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	21.708	21.056
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
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	67.685	47.284
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	24.879	25.410
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	31.877	8.813
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64	10.929	13.061
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității 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	16.923	15.537
- 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	16.923	15.537
- 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 rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	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	1.736	109
- în lei (ct. 5311)	99	85	1.736	109
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	8.749	947
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	8.749	947
- 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	744.081	577.620

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 in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	115.161	17.293
- 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	171.038	68.031
- 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 (329)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	101.580	85.930
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	356.302	393.666
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	180.265	173.213
- datorii fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	176.037	213.044
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii in legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		7.409
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		12.700
-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		12.700
- 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	886.500	886.500
- acțiuni cotate 4)	150	131		
- acțiuni necotate 5)	151	132		
- părți sociale	152	133	886.500	886.500
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	706	706
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	144.443	152.567
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	2.991.904	3.674.135
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		

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	886.500	X	886.500	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	886.500	100,00	886.500	100,00
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144	886.500	100,00	886.500	100,00
- 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			42.659	
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155			42.659	
- 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 <i>B)</i>	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

BUTCA IOAN-DORU

Semnatura


**Formular
VALIDAT**

Numele si prenumele

DUMITRICA ELENA VERONICA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

*) 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 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 lucrului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datoriilor 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 'datoriilor 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.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	9.761	12.500		X	22.261
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	9.761	12.500		X	22.261
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	12.173	5.198		X	17.371
2.Constructii	09	5.690				5.690
3.Instalatii tehnice si masini	10	2.323.040	15.862			2.338.902
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	38.664	3.241			41.905
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					
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	2.379.567	24.301			2.403.868
III.Imobilizari financiare	19				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	2.389.328	36.801			2.426.129

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 in 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	9.720	458		10.178
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	9.720	458		10.178
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27	1.484	1.520		3.004
2.Constructii	28	95	284		379
3.Instalatii tehnice si masini	29	1.503.554	214.502		1.718.056
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	10.399	5.374		15.773
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	1.515.532	221.680		1.737.212
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	1.525.252	222.138		1.747.390

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

BUTCA IOAN-DORU

Semnătura



Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

DUMITRICA ELENA VERONICA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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 reîntocmesc 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	
			-
			+

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU
la data de 31 decembrie 2024

- lei -

Denumirea elementului		Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri		Reduceri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
			Total, din care	Prin transfer	Total, din care	Prin transfer	
A		1	2	3	4	5	6
Capital subscris		886.500					886.500
Prime de capital							
Rezerve din reevaluare							
Rezerve legale		27.800	4.381				32.181
Rezerve statutare sau contractuale							
Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare							
Alte rezerve		267.791	36.508				304.299
Actiuni proprii							
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	Sold C						
	Sold D						
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data IAS mai putin IAS 29	Sold C						
	Sold D						
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C						
	Sold D	(-)33.266			33.266		0
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementarilor contabile conforme cu Directiva a patra a Comunitatilor Economice Europene	Sold C						
	Sold D						
Rezultatul exercitiului financiar	Sold C	73.470	77.063		(-)73.470		77.063
	Sold D						
Repartizarea profitului		(-)3.696	(-)4.381		3.696		(-)4.381
Total capitaluri proprii		1.218.599	113.571		(-)36.508		1.295.662

Administrator,

BUTCĂ IOAN DORU

Semnatura _____

Stampila unitatii



Intocmit,

DUMITRICĂ ELENA VERONICA

Semnatura _____

SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
la data de 31.12.2024

Denumirea elementului	Exercițiul financiar	
	- lei -	
	2023	2024
Fluxuri de numerar din activități de exploatare:		
Încasări de la clienți	3.347.288	3.530.919
Încasări buget (subvenții, medicale, taxa mediu)	67.003	74.562
Plăți către furnizori, angajați, buget	3.155.641	3.620.303
Încasări debitori/creditori diversi	11.200	21.792
Dobânzi încasate	12	6
Impozit pe profit plătit	3.697	3.092
Încasări din asigurarea împotriva cutremurelor	0	0
Numerar net din activități de exploatare	266.165	3.884
Fluxuri de numerar din activități de investiție:		
Plăți pentru achiziționarea de acțiuni		
Plăți pentru achiziționarea de imobilizări corporale și necorporale	45.726	37.608
Încasări din vânzarea de imobilizări corporale	0	
Dobânzi plătite, diferențe de curs valutar	12	718
Dividende încasate		
Numerar net din activități de investiție	-45.738	-38.326
Fluxuri de numerar din activități de finanțare:		
Încasări din emisiunea de acțiuni		
Încasări din împrumuturi pe termen lung		239.136
Plata datoriilor aferente leasing-ului financiar, rate furnizor	272.251	214.123
Dividende plătite		
Numerar net din activități de finanțare	-272.251	25.013
Creșterea netă a numerarului și echivalentelor de numerar	-51.824	-9.429
Numerar și echivalente de numerar la începutul exercițiului financiar	62.309	10.485
Numerar și echivalente de numerar la sfârșitul exercițiului financiar	10.485	1.056

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

Butcă Ioan Doru

Semnătura

Ștampila unității



ÎNTOCMIT,

Numele și prenumele

Dumitrică Elena Veronica

Semnătura

Nota 1 - Active imobilizate

31.12.2024

Denumire imobilizare	Valoarea bruta				Ajustari de valoare (amortizari, ajustari pt. deprec.)			
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
LICENTA TRANSPORT	706.00	0.00	0.00	706.00	664.81	41.19	0.00	706.00
FREZA DE ZAPADA ARTIKGELD	3 225.00	0.00	0.00	3 225.00	3 225.00	0.00	0.00	3 225.00
LAMA DESZAPEZIRE 2.7M	12 800.00	0.00	0.00	12 800.00	12 800.00	0.00	0.00	12 800.00
UNIMOG	349 781.19	0.00	0.00	349 781.19	349 781.19	0.00	0.00	349 781.19
SARARITA	48 814.70	0.00	0.00	48 814.70	48 814.70	0.00	0.00	48 814.70
PLUG ZAPADA	39 939.30	0.00	0.00	39 939.30	39 939.30	0.00	0.00	39 939.30
DACIA DOKKER VAN BASIC	38 737.76	0.00	0.00	38 737.76	38 737.76	0.00	0.00	38 737.76
DACIA DOKKER AMBIANCE	42 672.70	0.00	0.00	42 672.70	42 672.70	0.00	0.00	42 672.70
AUTOGUNOIERA MERCEDES 5979 DB12SCP	111 177.89	0.00	0.00	111 177.89	111 177.89	0.00	0.00	111 177.89
AUTOGUNOIERA MERCEDES 5702 DB13SCP	75 850.69	0.00	0.00	75 850.69	75 850.69	0.00	0.00	75 850.69
LAMA DESZAPEZIRE SAMAZ PSV 301	27 228.60	0.00	0.00	27 228.60	27 228.60	0.00	0.00	27 228.60
AUTOVEHICUL SPECIAL N1 NISSAN-2007	153 776.40	0.00	0.00	153 776.40	100 798.03	25 429.62	0.00	126 227.65
REMORCA BASCULABILA PRONAR T653/1-DOUA A	37 092.00	0.00	0.00	37 092.00	36 576.84	515.16	0.00	37 092.00
ISO CALITATE MEDIU	9 055.28	0.00	0.00	9 055.28	9 055.28	0.00	0.00	9 055.28
CONTAINER 2421x5041x250h	6 720.00	0.00	0.00	6 720.00	4 410.00	840.00	0.00	5 250.00
DISTRIBUTOR MATERIAL ANTIDERAPANT SAMAS	23 182.50	0.00	0.00	23 182.50	17 110.83	3 311.82	0.00	20 422.65
COMPRESOR FATMAX 200L B 400/10/200	3 108.40	0.00	0.00	3 108.40	2 460.78	518.10	0.00	2 978.88
TOCATOR DE CRENGI-MOTOR BENZINA	7 436.13	0.00	0.00	7 436.13	4 182.84	929.52	0.00	5 112.36
TERMONEBULIZATOR	6 138.00	0.00	0.00	6 138.00	3 260.93	767.22	0.00	4 028.15
BULDOEXCAVATOR KOMATSU WB93R-5	109 341.84	0.00	0.00	109 341.84	109 341.84	0.00	0.00	109 341.84
TOCATOR CU BRAT AGRIMASTER SHARK B260-12	61 650.00	0.00	0.00	61 650.00	41 100.00	10 275.00	0.00	51 375.00
LAMA DESZAPEZIRE V METAL TECHNIK 2600MM	14 250.00	0.00	0.00	14 250.00	9 500.04	2 374.98	0.00	11 875.02
SARARITA CU AUTOINCARCARE HYDRAMET	21 375.00	0.00	0.00	21 375.00	14 250.00	3 562.50	0.00	17 812.50
LAMA DESZAPEZIRE V METAL-TECHNIK 1820MM	16 650.00	0.00	0.00	16 650.00	11 100.00	2 775.00	0.00	13 875.00
MATURATOR STRADAL METAL-TECHNIK 1600MM	8 550.00	0.00	0.00	8 550.00	5 700.00	1 425.00	0.00	7 125.00
TRACTOR IRUM TAGRO 102	221 300.00	0.00	0.00	221 300.00	147 533.28	36 883.34	0.00	184 416.62
TRACTOR BELARUS BZTDIA 422.1	81 385.00	0.00	0.00	81 385.00	54 256.72	13 564.14	0.00	67 820.86
REMORCA MONOAX MAR-POL ML251	26 175.00	0.00	0.00	26 175.00	17 449.92	4 362.54	0.00	21 812.46
PLATFORMA BETONATA	3 496.04	0.00	0.00	3 496.04	1 194.38	349.62	0.00	1 544.00
ULV GENERATOR IGEBA U-15 HD-M	40 662.40	0.00	0.00	40 662.40	16 095.63	5 082.78	0.00	21 178.41
KIT SPALARE STRAZI CU INALTA PRESIUNE	40 787.00	0.00	0.00	40 787.00	12 745.91	5 098.38	0.00	17 844.29
APARAT DE SPALAT CU INALTA PRESIUNE	32 943.00	0.00	0.00	32 943.00	10 294.77	4 117.86	0.00	14 412.63
TOCATOR FORST ST6P CU COMPONENTE	103 517.44	0.00	0.00	103 517.44	25 016.75	10 351.74	0.00	35 368.49
EGHOLM PARK RANGER 2150	337 568.75	0.00	0.00	337 568.75	77 359.48	42 196.08	0.00	119 555.56
CAMERA ARHIVA(USA METALICA SI RAFTURI)	31 944.00	0.00	0.00	31 944.00	5 989.50	3 993.00	0.00	9 982.50
TRACTOR IRUM TAG 60C	138 574.06	0.00	0.00	138 574.06	23 095.68	23 095.68	0.00	46 191.36
TIRANTI FRONTALI TAG 50/60-TRACTOR IRUM	8 987.94	0.00	0.00	8 987.94	1 497.96	1 497.96	0.00	2 995.92

Denumire imobilizare	Valoarea bruta				Ajustari de valoare (amortizari, ajustari pt. deprec.)			
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
LAMA ZAPADA IRUM V 1820MM-TRACTOR IRUM T	8 987.94	0.00	0.00	8 987.94	1 497.96	1 497.96	0.00	2 995.92
REMORCA BICCHI BRT 225L	25 955.17	0.00	0.00	25 955.17	4 325.88	4 325.88	0.00	8 651.76
DISTRIBUTOR ANTIDERAPANT COSMO PLS 500-	4 993.30	0.00	0.00	4 993.30	832.20	832.20	0.00	1 664.40
PUBELA CU ROTI COD 787	11 920.00	0.00	0.00	11 920.00	4 470.03	5 959.98	0.00	10 430.01
SISTEM DE CANTARIRE STATICA/DINAMICA AXA	26 505.00	0.00	0.00	26 505.00	1 472.48	2 208.72	0.00	3 681.20
PLATFORMA BETONATA DEPOZITARE FIGURINE I	4 087.70	0.00	0.00	4 087.70	136.24	408.72	0.00	544.96
SPATIU DEPOZIT SARE	5 690.30	0.00	0.00	5 690.30	94.84	284.52	0.00	379.36
PLATFORMA BETONATA ACCES UTILAJE	4 589.29	0.00	0.00	4 589.29	152.96	458.88	0.00	611.84
MASINA DE CURATAT BURUIENI AS-MOTOR	0.00	15 861.34	0.00	15 861.34	0.00	1 542.10	0.00	1 542.10
PLATFORMA BETONATA SISTEM CANTARIRE	0.00	5 197.74	0.00	5 197.74	0.00	303.17	0.00	303.17
APLICATIE SOFTWARE WEB-GIS (SAVCAD), CO	0.00	12 500.00	0.00	12 500.00	0.00	416.68	0.00	416.68
CALCULATOR LENOVO IDEACENTRE 3 27IAP7 AI	0.00	3 241.34	0.00	3 241.34	0.00	540.24	0.00	540.24
Total general:	2 389 328.71	36 800.42	0.00	2 426 129.13	1 525 252.62	222 137.28	0.00	1 747 389.90

Administrator,

Numele si prenumele :

BUTCA IOAN-DORU

Semnatura


Intocmit,

Numele si prenumele :

DUMITRICA ELENA VERONICA

Calitatea :

12--CONTABIL SEF

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

Semnatura

Nota 2 - Provizioane pentru riscuri si cheltuieli

31.12.2024

Denumire provizionului	Nr. rd.	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
			in cont	din cont	
0		1	2	3	4 = 1+2-3
I. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI (rd.2-6)	1	0	0	0	0
Provizioane pentru litigii (ct.1511)	2	0	0	0	0
Provizioane pentru garantii acordate clientilor (ct.1512)	3	0	0	0	0
Provizioane pentru dezafectare imobilizari corporale si alte actiuni similare (ct.1513)	4	0	0	0	0
Provizioane pentru restructurare (ct.1514)	5	0	0	0	0
Alte provizioane pentru riscuri si cheltuieli (ct.1518)	6	0	0	0	0
II. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA STOCURILOR SI PRODUCTIEI ÎN CURS DE EXEC.	7	0	0	0	0
Materii prime (ct.391)	8	0	0	0	0
Materiale (ct.392)	9	0	0	0	0
Productie în curs de executie (ct.393)	10	0	0	0	0
Produse (ct.394)	11	0	0	0	0
Stocuri aflate la terti (ct.395)	12	0	0	0	0
Animale (ct.396)	13	0	0	0	0
Marfuri (ct.397)	14	0	0	0	0
Ambalaje (ct.398)	15	0	0	0	0
III. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA CREANTELOR	16	0	0	0	0
Clienti (ct.491)	17	21 056	0	0	21 056
Decontari în cadrul grupului si cu asociatii (ct.495)	18	0	0	0	0
Debitori diversi (ct.496)	19	0	0	0	0
IV. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA CONTURILOR DE TREZORERIE	20	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea investitiilor financiare la societati din cadrul grupului (ct.591)	21	0	0	0	0
Alte provizioane pentru conturi de trezorerie (ct.592+595+596+598)	22	0	0	0	0
TOTAL GENERAL (rd.01+07+16+20)	23	0	0	0	0

Administrator,

Numele si prenumele :

BUTCA IOAN-DORU

Semnatura

Stampila unitatii

**Intocmit,**

Numele si prenumele :

DUMITRICA ELENA VERONICA

Calitatea :

12--CONTABIL SEF

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

-

Semnatura

Nota 3 - Repartizarea profitului

31.12.2024

Destinatia profitului	Nr. rd.	Suma
Profit net de repartizat:	1	77 063
- rezerva legala	2	4 381
- acoperirea pierderii contabile	3	0
- dividende	4	42 659
- alte rezerve	5	30 023
Profit nerepartizat	6	0

Administrator,

Numele si prenumele :

BUTCA IOAN-DORU

Semnatura _____

Stampila unitatii

**Intocmit,**

Numele si prenumele :

DUMITRICA ELENA VERONICA

Calitatea :

12--CONTABIL SEF

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

-

Semnatura _____

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

Nota 4 - Analiza rezultatului din exploatare

31.12.2024

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Exercitiu financiar	
		Precedent	Curent
0		1	2
1. Cifra de afaceri neta	1	2 981 660	3 095 357
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	2	2 746 781	2 818 075
3. Cheltuielile activitatii de baza	3	2 746 781	2 818 075
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	4	0	0
5. Cheltuielile indirecte de productie	5	0	0
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	6	234 879	277 282
7. Cheltuielile de desfacere	7	0	0
8. Cheltuieli generale de administratie	8	339 812	457 809
9. Alte venituri din exploatare	9	199 061	275 509
10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)	10	94 128	94 982

Administrator,

Numele si prenumele :

BUTCA IOAN-DORU

Semnatura _____

Stampila unitatii

**Intocmit,**

Numele si prenumele :

DUMITRICA ELENA VERONICA

Calitatea :

12--CONTABIL SEF

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

-

Semnatura _____

Nota 5 - Situatia creantelor si datoriilor

31.12.2024

Creante / Datorii	Nr. rd.	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate / exigibilitate		
			Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
0		1 = 2 + 3 + 4	2	3	4
CREANTE		0	0	0	0
Creante din participatii sume datorate de filiale interese de participare dobânzi (ct.261,263,265)	1	0	0	0	0
Imprumuturi acordate pe termen lung si dobânzi aferente (ct.2673,2674)	2	0	0	0	0
Actiuni proprii - active imobilizate (ct.2677)	3	0	0	0	0
Alte creante imobilizate (ct.2671,2675,2676,2678,2679)	4	0	0	0	0
I. CREANTE DIN ACTIVE IMOBILIZATE- TOTAL (rd.01 la 04)	5	0	0	0	0
Furnizori debitori (ct.4092)	6	0	0	0	0
Cienti (ct.411+413+418)	7	603 148	603 148	0	0
Creante personal si asigurari sociale (ct.425+4282+431+436+437+4382)	8	25 410	25 410	0	0
Impozit pe profit (ct.441)	9	0	0	0	0
Taxa pe valoarea adaugata (ct.4424+4428)	10	8 813	8 813	0	0
Alte creante cu statul si institutiile publice (ct.444,445,446,447,4482)	11	13 061	13 061	0	0
Decontari cu grupul si alte creante (ct.451)	12	0	0	0	0
Debitori diversi (ct.456+4582+461+491+495+496)	13	0	0	0	0
II. CREANTE DIN ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 06 la 13)	14	650 432	650 432	0	0
III. CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS (ct.471)	15	15 532	15 532	0	0
TOTAL CREANTE (rd. 05+14+15)	16	665 964	665 964	0	0
DATORII		0	0	0	0
Imprumuturi din emisiuni de obligatiuni (ct.161)	17	0	0	0	0
Credite bancare pe termen lung (ct.1621+1623+1624+1625+1626+1627)	18	0	0	0	0
Credite bancare pe termen lung nerambursate la scadenta (ct.1622)	19	0	0	0	0
Datorii ce privesc imobilizarile financiare (ct.166)	20	0	0	0	0
Credite bancare pe termen scurt (ct.5191+5192+5193+5194+5195+5196+5197)	21	239 136	0	239 136	0
Dobânzi (ct.168+5186+5198)	22	0	0	0	0
Alte imprumuturi si datorii financiare (ct.167+509)	23	17 293	17 293	0	0
TOTAL DATORII FINANCIARE SI ASIMILATE (rd. 17 la 23)	24	256 429	17 293	239 136	0
Furnizori (ct.401+403+404+405+408)	25	68 031	68 031	0	0
Cienti creditori (ct.419)	26	0	0	0	0
Datorii cu personalul si asigurarile sociale (ct.421+423+424+425+426+427+4281+431+436+437+438)	27	269 814	269 814	0	0
Impozit pe profit (ct.441)	28	111	111	0	0
Taxa pe valoarea adaugata (ct.4423+4428)	29	180 142	180 142	0	0
Alte datorii fata de stat si institutiile publice (ct.444+445+446+447+4481)	30	29 529	29 529	0	0
Decontari cu grupul si alte conturi cu asociati (ct.451+455+457+4581+481+482)	31	0	0	0	0
Creditori diversi (ct.462+473)	32	12 700	12 700	0	0
ALTE DATORII - TOTAL (rd.25 la 32)	33	560 327	560 327	0	0
Venituri inregistrate in avans (ct.472)	34	0	0	0	0
TOTAL DATORII (rd. 24+33+34)	35	816 756	577 620	239 136	0

Administrator,

Numele si prenumele :

BUTCA IOAN-DORU

Infocmit,

Numele si prenumele :

DUMITRICA ELENA VERONICA

Calitatea :

12--CONTABIL SEF

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

-

Semnatura

Semnatura

Stampila unitatii



Nota 6 - Principii, politici si metode contabile

31.12.2024

Evaluarea posturilor din prezenta situatie financiara s-a efectuat in conformitate cu urmatoarele principii contabile: 1. Principiul continuitatii activitatii: s-a tinut cont de faptul ca societatea isi va continua in mod normal functionarea in viitorul previzibil; 2. 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; 3. Principiul prudentei: au fost luate in considerare numai profiturile recunoscute pana la data inchiderii exercitiului financiar; 4. Principiul independentei exercitiului: la determinarea rezultatului s-au luat in calcul toate veniturile si cheltuielile indiferent de data incasarii sumelor, respectiv data efectuarii platilor; 5. Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si de pasiv: au fost inregistrate toate elementele de activ si de pasiv; 6. Principiul intangibilitatii: bilanțul de deschidere corespunde cu cel de inchidere; 7. Principiul necompensarii: nu s-au efectuat compensari intre venituri si cheltuieli, ori intre active si pasive, altele decât cele permise de lege. Politici contabile semnificative: situatiile financiare sunt intocmite si exprimate in lei. In cursul anului 2023 societatea a efectuat cheltuieli cu reparatia si intretinerea mijloacelor fixe, cheltuieli ce au fost recunoscute in contul de profit si pierdere la data efectuării lor. De asemenea nu s-au efectuat investitii majore la mijloacele fixe aflate in dotare. Imobilizarile corporale si stocurile sunt exprimate la costul istoric (de achizitie), nu au fost facute reevaluări ale imobilizarilor corporale. Costul stocurilor se bazeaza pe principiul FIFO (primul intrat, primul iesit). Conturile de creante si datorii sunt exprimate la valoarea lor recuperabila, respectiv de plata. Reglementarile contabile aplicate la intocmirea si prezentarea situatiilor financiare anuale sunt aprobate prin Ordinul 1802/2014.

Administrator,

Numele si prenumele :
BUTCA IOAN-DORU

Semnatura _____

Stampila unitatii



Intocmit,

Numele si prenumele :
Calitatea :

DUMITRICA ELENA VERONICA
Contabil sef

Semnatura _____

Nota 7 - Participatii si surse de finantare

31.12.2024

a) Nu exista certificate de participare, valori mobiliare sau obligatiuni convertibile; b) La 31.12.2024 capitalul social al societatii este de 886500 lei din care:capital varsat=886500 lei. Capitalul social este detinut in totalitate de Consiliul Local Pucioasa; c) Numarul actiunilor emise (parti sociale) este de 88650, iar valoarea nominala a actiunilor emise (parti sociale) este de 10 lei; d) Actiuni rascumparabile: - nu este cazul; e) Actiuni emise in timpul exercitiului financiar: - nu este cazul; f) Obligatiuni emise: - nu este cazul

Administrator,

Numele si prenumele :

BUTCA IOAN-DORU

Semnatura _____

Stampila unitatii



Intocmit,

Numele si prenumele :

DUMITRICA ELENA VERONICA

Calitatea :

Contabil sef

Semnatura _____

A handwritten signature in blue ink, belonging to Dumitrica Elena Veronica, written over a horizontal line.

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

31.12.2024

a) Indemnizatia acordata administratorului societatii, in baza contractului de mandat, pentru anul 2024, este in suma totala bruta de 152,567 lei componenta fixa. Componenta variabila nu a fost acordata; cheltuielile cu contributia asiguratorie de munca: 3.432 lei; b) Obligatiile contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii membri ai organelor de administratie, conducere si supraveghere, indicandu-se valoarea totala a angajamentelor pentru fiecare categorie - nu este cazul; c) Nu s-au acordat avansuri si credite membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului; - d) Salariati: - numar mediu 32; - salarii platite sau de platit, aferente exercitiului: 1.830.976 lei; - cheltuieli cu tichetele de masa: 157.980 lei; - cheltuieli cu tichetele cadou acordate cu ocazia sarbatorilor de Pasti si Craciun: 9.600 lei; - alte cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala: 6.880 lei; - cheltuieli cu contributia asiguratorie de munca: 41.199 lei; - alte cheltuieli cu contributiile pentru pensii: - nu este cazul.

Administrator,

Numele si prenumele :

BUTCA IOAN-DORU

Semnatura _____

Stampila unitatii



Intocmit,

Numele si prenumele :

DUMITRICA ELENA VERONICA

Calitatea :

Contabil sef

Semnatura _____

Nota 9 - Indicatori economico-financiari

31.12.2024

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Suma
1. Indicatori de lichiditate		0.00
a) Indicatorul lichiditatii curente	1	2.45
b) Indicatorul lichiditatii imediate	2	1.13
2. Indicatori de risc:		0.00
a) Indicatorul gradului de indatorare	3	15.58
b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor	4	14.99
3. Indicatori de activitate (Indicatori de gestiune)		0.00
a) Viteza de rotatie a stocurilor (rulajul stocurilor)	5	6.20
b) Viteza de rotatie a stocurilor (numar de zile de stocare)	6	58.88
c) Viteza de rotatie a debitelor-clienti	7	71.12
d) Viteza de rotatie a creditelor-furnizor	8	46.86
e) Viteza de rotatie a activelor imobilizate	9	4.56
f) Viteza de rotatie a activelor totale	10	1.47
4. Indicatori de profitabilitate		0.00
a) Rentabilitatea capitalului angajat	11	0.06
b) Marja bruta din vanzari	12	3.07

Administrator,

Numele si prenumele :

BUTCA IOAN-DORU

Semnatura _____

Stampila unitatii

**Intocmit,**

Numele si prenumele :

DUMITRICA ELENA VERONICA

Calitatea :

12--CONTABIL SEF

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

-

Semnatura _____

Nota 10 - Alte informatii

31.12.2024

Sediu social: Pucioasa, str. Fintinilor, nr.7 Punct de lucru: Pucioasa, str. Morilor, nr.7 Forma juridica: Societate cu raspundere limitata, capital integral de stat, asociat unic Consiliul Local Oras Pucioasa; CUI: 30531586, atribut fiscal: RO Activitatea principala: 8129 Alte activitati de curatenie Activitati secundare: 4321 Lucrari de instalatii electrice. Elementele patrimoniale sunt exprimate in moneda nationala. Activitatea se desfasoara in baza contractelor de atribuire directa a serviciilor publice de iluminat, maturat stradal si deszapezire, DDD, contracte incheiate cu UAT Oras Pucioasa. Activitatea de subrizare si iluminat se desfasoara exclusiv pentru UAT Oras Pucioasa. Pentru activitatea de DDD, societatea are incheiate contracte de prestari servicii si cu terti. Cifra de afaceri in valoare de 3.095.537 lei se prezinta astfel: maturat stradal = 2.440.411 lei, deszapezire = 180.743 lei, iluminat = 375.922 lei, DDD = 98.281 lei (din care UAT = 89.774 lei, terti = 8.507 lei). Profitul brut obtinut in anul 2024 a fost de 87.634 lei. Societatea a beneficiat de scutirea de impozit a profitului reinvestit achizitionand in trimestrul II masina de curatat buruieni in valoare de 15.862 lei. Profitul brut in trimestrul II depaseste valoarea investitiei, astfel scutirea de impozit este de 2.538 lei. Suma profitului pentru care s-a beneficiat de scutire (suma de 15.862 lei), mai putin partea aferenta rezervei legale (793 lei), se repartizeaza cu prioritate pentru constituirea rezervelor (15.069 lei). In trimestrul III s-a achizitionat un calculator electronic si o aplicatie software in valoare de 15.741 lei. Din profitul brut inregistrat la finele trimestrului III se scade valoarea investitiei pentru care s-a beneficiat de scutire din trimestrul II, iar valoarea ramasa acopera investitia din trimestrul III, astfel scutirea de impozit este de 2.519 lei. Suma profitului pentru care s-a beneficiat de scutire (suma de 15.741 lei), mai putin partea aferenta rezervei legale (787 lei), se repartizeaza cu prioritate pentru constituirea rezervelor (14.954 lei) Bonificatia calculata pe baza situatiei capitalurilor proprii conform Ordonantei 153/2020 este de 1.175 lei. Rezultatul exercitiului financiar si calculul impozitului pe profit: Venituri din exploatare: 3.275.884 lei. Cheltuieli de exploatare: 3.275.884 lei. Venituri financiare: 52 lei. Cheltuieli financiare: 7.400 lei. Profit brut: 87.634 lei. Cheltuieli nedeductibile: 21.764 lei. Venituri neimpozabile: 0 lei. Rezerva legala deductibila: 4.381 lei (pana la 5% din profitul brut). Profit impozabil: 105.017 lei. Impozit aferent profitului: 16.803 lei. Bonificatie an 2024: 1.175 lei. Impozit scutit: 5.057 lei. Impozit final: 10.571 lei. Societatea nu detine filiale. Cheltuielile in avans in suma de 15.532 lei reprezinta asigurari RCA achitate in anul 2024 cu valabilitate pana in anul 2025. La data de 31.12.2024 societatea inregistreaza provizioane constituite din anul 2018 si anume: 21.056 lei pentru SC VIANITO CONSULTING SRL. Societatea a avut in derulare doua contracte de leasing financiar. Un contract de leasing din luna iulie 2021 pentru o perioada de 3 ani, incheiat cu BT Leasing IFN SA pentru achizitia unui Tocator FORST ST6P cu componente, incheiat in luna iulie 2024. Un contract de leasing financiar incheiat cu OTP Leasing din luna februarie 2022 pe o perioada de 3 ani pentru achizitia unui miniutilaj Egholm Park Ranger 2150, suma ramasa de plata fiind: principal = 13.898 lei, valoare reziduala = 3.395 lei, dobanda = 78 lei, comision gestiune leasing = 30 lei. Societatea mai are de achitat 1 rata in valoare de 6.508 lei pentru tractorul IRUM TAG 60C achizitionat in rate direct la furnizor in luna decembrie 2022. Onorariile platite in anul 2024 pentru diverse servicii: audit situatii financiare = 6.000 lei fara TVA; consultanta juridica = nu a mai fost incheiat contract; audit certificare ISO = 4.176 lei. Nu s-au inregistrat activitati extraordinare.

Administrator,
Numele si prenumele :
BUTCA IOAN-DORU

Semnatura _____

Stampila unitatii



Intocmit,

Numele si prenumele : DUMITRICA ELENA VERONICA

Calitatea : Contabil sef

Semnatura _____

Balanta de verificare

01.12.2024 -- 31.12.2024

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
1012	CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	0.00	886 500.00	0.00	886 500.00	0.00	0.00	0.00	886 500.00	0.00	886 500.00
1061	REZERVE LEGALE	0.00	27 800.00	0.00	27 800.00	0.00	4 381.00	0.00	32 181.00	0.00	32 181.00
1068	ALTE REZERVE	0.00	267 791.00	0.00	304 299.04	0.00	0.00	0.00	304 299.04	0.00	304 299.04
1171	REZULTATUL REPORTAT - PROFITUL NEREP / PIREDERE NEACOP.	0.00	0.00	69 774.39	69 774.39	0.00	0.00	69 774.39	69 774.39	0.00	0.00
1174	REZULTATUL REPORTAT DIN CORECTAREA ERORILOR CONTAB.	33 266.35	0.00	33 266.35	33 266.35	0.00	0.00	33 266.35	33 266.35	0.00	0.00
121	PROFIT SI PIERDERE	0.00	73 470.39	3 024 809.77	3 130 095.01	270 115.31	241 893.50	3 294 925.08	3 371 988.51	0.00	77 063.43
129	REPARTIZAREA PROFITULUI	3 696.00	0.00	3 696.00	3 696.00	4 381.00	0.00	8 077.00	3 696.00	4 381.00	0.00
167	ALTE IMPRUMUTURI SI DATORII ASIMILATE	0.00	115 161.21	91 021.24	115 231.95	6 976.80	59.10	197 998.04	115 291.05	0.00	17 293.01
Total sume clasa 1		36 962.35	1 370 722.60	3 222 567.75	4 570 662.74	281 473.11	246 333.60	3 504 040.85	4 616 996.34	4 381.00	1 317 336.46
205	CONCESIUNI, BREVETE, LICENTE, MARCI COMERCIALE	706.00	0.00	706.00	0.00	0.00	0.00	706.00	0.00	706.00	0.00
208	ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE	9 055.28	0.00	21 555.28	0.00	0.00	0.00	21 555.28	0.00	21 555.28	0.00
2112	AMENAJARI DE TERENURI	12 173.03	0.00	17 370.77	0.00	0.00	0.00	17 370.77	0.00	17 370.77	0.00
212	CONSTRUCTII	5 690.30	0.00	5 690.30	0.00	0.00	0.00	5 690.30	0.00	5 690.30	0.00
2131	ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE (MASINI, UTILAJE)	971 088.06	0.00	986 949.40	0.00	0.00	0.00	986 949.40	0.00	986 949.40	0.00
2132	APARATE SI INSTALATII DE MASURA, CONTROL SI REGLARE	26 505.00	0.00	26 505.00	0.00	0.00	0.00	26 505.00	0.00	26 505.00	0.00
2133	MIJLOACE DE TRANSPORT	1 325 446.80	0.00	1 325 446.80	0.00	0.00	0.00	1 325 446.80	0.00	1 325 446.80	0.00
214	MOBILIER, APARATURA BIROTICA, ALTE ACTIVE CORPORALE	38 664.00	0.00	41 905.34	0.00	0.00	0.00	41 905.34	0.00	41 905.34	0.00
2805	AMORT. CONCESIUNI, BREVETE, LICENTE, MARCI COMERCIALE	0.00	664.81	0.00	706.00	0.00	0.00	0.00	706.00	0.00	706.00
2808	AMORT. ALTOR IMOB. NECORPORALE	0.00	9 055.28	0.00	9 367.79	0.00	104.17	0.00	9 471.96	0.00	9 471.96
2811	AMORT. AMENAJARILOR DE TERENURI	0.00	1 483.57	0.00	2 859.21	0.00	144.75	0.00	3 003.96	0.00	3 003.96
2812	AMORT. CONSTRUCTIILOR	0.00	94.84	0.00	355.65	0.00	23.71	0.00	379.36	0.00	379.36
2813	AMORT. INSTALATIILOR, MIJ. DE TRANSPORT	0.00	1 503 554.50	0.00	1 700 131.81	0.00	17 923.95	0.00	1 718 055.76	0.00	1 718 055.76
2814	AMORT. ALTOR IMOBILIZARI CORPORALE	0.00	10 399.50	0.00	15 234.93	0.00	537.81	0.00	15 772.74	0.00	15 772.74
Total sume clasa 2		2 389 328.47	1 525 252.50	2 426 128.89	1 728 655.39	0.00	18 734.39	2 426 128.89	1 747 389.78	2 426 128.89	1 747 389.78
3021	MATERIALE AUXILIARE	183.18	0.00	183.18	183.18	0.00	0.00	183.18	183.18	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2024 -- 31.12.2024

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
3022	COMBUSTIBILI	1 477.51	0.00	223 176.80	222 153.76	15 042.01	14 726.80	238 218.81	236 880.56	1 338.25	0.00
3024	PIESE DE SCHIMB	2 442.77	0.00	82 860.43	80 522.65	4 626.13	2 729.19	87 486.56	83 251.84	4 234.72	0.00
3028	ALTE MATERIALE CONSUMABILE	104 672.11	0.00	263 920.03	182 303.86	22 336.12	25 450.19	286 256.15	207 754.05	78 502.10	0.00
303	MAT. DE NATURA OB. DE INVENTAR	440.58	0.00	9 499.94	9 499.94	57.50	57.50	9 557.44	9 557.44	0.00	0.00
332	SERVICII IN CURS DE EXECUTIE	464 467.65	0.00	3 534 931.75	2 510 262.44	234 881.90	576 587.85	3 769 813.65	3 086 850.29	682 963.36	0.00
357	MARFURI AFLATE LA TERTI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total sume clasa 3		573 683.80	0.00	4 114 572.13	3 004 925.83	276 943.66	619 551.53	4 391 515.79	3 624 477.36	767 038.43	0.00
401	FURNIZORI	0.00	77 513.93	1 011 880.33	1 091 533.87	146 741.82	120 096.58	1 158 622.15	1 211 630.45	0.00	53 008.30
404	FURNIZORI DE IMOBILIZARI	0.00	93 524.11	213 677.90	235 098.55	15 320.07	8 922.42	228 997.97	244 020.97	0.00	15 023.00
408	FURNIZORI - FACTURI NESOSITE	0.00	0.00	14 873.67	14 873.67	0.00	0.00	14 873.67	14 873.67	0.00	0.00
4091	FURNIZORI — DEBITORI PT. CUMPARARI DE BUNURI (STOCURI)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4111	CLIENTI	429 534.57	0.00	3 426 293.70	3 426 293.67	686 716.47	104 625.00	4 113 010.17	3 530 918.67	582 091.50	0.00
4118	CLIENTI INCERTI SAU IN LITIGIU	21 056.00	0.00	21 056.00	0.00	0.00	0.00	21 056.00	0.00	21 056.00	0.00
421	PERSONAL - SALARII DATORATE	0.00	100 604.00	1 703 053.03	1 782 332.00	144 862.56	149 248.00	1 847 915.59	1 931 580.00	0.00	83 664.41
423	PERSONAL - AJUTOARE MATERIALE DATORATE	0.00	0.00	22 144.94	24 824.00	2 923.44	586.00	25 068.38	25 410.00	0.00	341.62
427	RETINERI DIN SALARII DATORATE TERTILOR	0.00	976.00	15 935.00	17 871.00	1 936.00	1 924.00	17 871.00	19 795.00	0.00	1 924.00
4282	ALTE CREANTE IN LEGATURA CU PERSONALUL	0.00	0.00	0.94	0.94	0.00	0.00	0.94	0.94	0.00	0.00
4315	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE	0.00	129 022.00	510 692.00	590 479.00	0.00	40 818.00	510 692.00	631 297.00	0.00	120 605.00
4316	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE	0.00	51 243.00	213 392.00	248 194.00	0.00	17 806.00	213 392.00	266 000.00	0.00	52 608.00
436	CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	0.00	11 599.00	45 559.00	52 570.00	0.00	3 660.00	45 559.00	56 230.00	0.00	10 671.00
4382	ALTE CREANTE SOCIALE	24 879.00	0.00	49 703.00	24 879.00	586.00	0.00	50 289.00	24 879.00	25 410.00	0.00
4411	IMPOZITUL PE PROFIT	0.00	-7 368.00	3 092.00	9 773.00	0.00	-6 570.00	3 092.00	3 203.00	0.00	111.00
4423	TVA DE PLATA	0.00	63 424.32	377 331.74	465 889.64	1 355.28	0.00	378 687.02	465 889.64	0.00	87 202.62
4424	TVA DE RECUPERAT	0.00	0.00	1 007.74	1 007.74	1 355.28	1 355.28	2 363.02	2 363.02	0.00	0.00
4426	TVA DEDUCTIBILA	0.00	0.00	145 751.42	145 751.42	18 017.80	18 017.80	163 769.22	163 769.22	0.00	0.00
4427	TVA COLECTATA	0.00	0.00	547 209.04	547 209.04	16 662.52	16 662.52	563 871.56	563 871.56	0.00	0.00
4428	TVA NEEXIGIBILA	0.00	44 071.67	675 138.58	661 066.57	29 478.44	127 676.39	704 617.02	788 742.96	0.00	84 125.94
444	IMPOZITUL PE VENITURI DE NATURA SALARIILOR	0.00	31 468.00	130 522.00	152 005.00	11 647.00	10 851.00	142 169.00	162 856.00	0.00	20 687.00

Balanta de verificare

01.12.2024 -- 31.12.2024

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
4458	ALTE SUME PRIMITE CU CARACTER DE SUBVENTII	10 929.00	0.00	56 218.71	42 933.00	6 525.00	6 750.00	62 743.71	49 683.00	13 060.71	0.00
446	ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	965.16	12 813.27	112 396.10	99 247.06	1 097.17	112 060.33	113 493.27	0.00	1 432.94
4481	ALTE DATORII FATA DE BUGETUL STATULUI	0.00	0.00	445 248.00	454 296.00	1 639.00	0.00	446 887.00	454 296.00	0.00	7 409.00
461	DEBITORI DIVERSI	0.00	0.00	192.00	192.00	0.00	0.00	192.00	192.00	0.00	0.00
462	CREDITORI DIVERSI	0.00	0.00	10 286.55	22 586.55	0.00	400.00	10 286.55	22 986.55	0.00	12 700.00
471	CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS	16 922.68	0.00	32 399.05	15 537.33	0.00	1 329.87	32 399.05	16 867.20	15 531.85	0.00
473	DECONTARI DIN OPERATIUNI IN CURS DE CLARIFICARE	0.00	0.00	12 518.35	12 506.36	-6.40	0.00	12 511.95	12 506.36	5.59	0.00
491	AJUSTARI - DEPRECIEREA CREANTELOR - CLIENTI	0.00	21 056.00	0.00	21 056.00	0.00	0.00	0.00	21 056.00	0.00	21 056.00
Total sume clasa 4		503 321.25	618 099.19	9 697 989.96	10 173 155.45	1 185 007.34	625 256.03	10 882 997.30	10 798 411.48	657 155.65	572 569.83
5121	CONTURI LA BANCA IN LEI	8 748.67	0.00	7 462 061.53	7 444 739.38	870 378.38	886 754.08	8 332 439.91	8 331 493.46	946.45	0.00
5191	CREDITE BANCARE PE TERMEN SCURT	0.00	0.00	0.00	0.00	435 498.63	674 634.46	435 498.63	674 634.46	0.00	239 135.83
5311	CASA IN LEI	1 735.61	0.00	84 440.40	84 428.18	4 025.00	3 928.00	88 465.40	88 356.18	109.22	0.00
5328	ALTE VALORI	294.14	0.00	327 796.71	328 990.40	51 727.98	29 862.01	379 524.69	358 852.41	20 672.28	0.00
581	VIRAMENTE INTERNE	0.00	0.00	67 031.00	67 031.00	3 900.00	3 900.00	70 931.00	70 931.00	0.00	0.00
Total sume clasa 5		10 778.42	0.00	7 941 329.64	7 925 188.96	1 365 529.99	1 599 078.55	9 306 859.63	9 524 267.51	21 727.95	239 135.83
6021	CHELT. CU MATERIALE AUXILIARE	0.00	0.00	183.18	183.18	0.00	0.00	183.18	183.18	0.00	0.00
6022	CHELT. PRIVIND COMBUSTIBILUL	0.00	0.00	222 153.76	222 153.76	14 726.80	14 726.80	236 880.56	236 880.56	0.00	0.00
6024	CHELT. CU PIESELE DE SCHIMB	0.00	0.00	80 522.65	80 522.65	2 729.19	2 729.19	83 251.84	83 251.84	0.00	0.00
6028	CHELT. CU ALTE MAT. CONSUMABILE	0.00	0.00	175 846.19	175 846.19	25 028.19	25 028.19	200 874.38	200 874.38	0.00	0.00
603	CHELT. CU OBIECTE DE INVENTAR	0.00	0.00	9 499.94	9 499.94	57.50	57.50	9 557.44	9 557.44	0.00	0.00
604	CHELT. CU MAT. NESTOCATE	0.00	0.00	208.05	208.05	1.25	1.25	209.30	209.30	0.00	0.00
6051	CHELT. PRIVIND CONSUMUL DE ENERGIE	0.00	0.00	2 082.59	2 082.59	0.00	0.00	2 082.59	2 082.59	0.00	0.00
6052	CHELT. PRIVIND CONSUMUL DE APA	0.00	0.00	2 099.50	2 099.50	195.00	195.00	2 294.50	2 294.50	0.00	0.00
6053	CHELT. PRIVIND CONSUMUL DE GAZE NATURALE	0.00	0.00	10 127.41	10 127.41	1 480.11	1 480.11	11 607.52	11 607.52	0.00	0.00
609	REDUCERI COMERCIALE PRIMITE	0.00	0.00	1 070.60	1 070.60	0.00	0.00	1 070.60	1 070.60	0.00	0.00
611	CHELT. CU INTRETINEREA SI REPARATIILE	0.00	0.00	37 109.43	37 109.43	5 114.61	5 114.61	42 224.04	42 224.04	0.00	0.00
6121	CHELTUIELI CU REDEVENITELE	0.00	0.00	95 006.23	95 006.23	0.00	0.00	95 006.23	95 006.23	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2024 -- 31.12.2024

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
6123	CHELTUIELI CU CHIRIILE	0.00	0.00	1 592.56	1 592.56	0.00	0.00	1 592.56	1 592.56	0.00	0.00
613	CHELT. CU PRIME DE ASIGURARE	0.00	0.00	22 469.17	22 469.17	1 945.19	1 945.19	24 414.36	24 414.36	0.00	0.00
615	CHELT. CU PREGATIREA PERSONALULUI	0.00	0.00	9 779.00	9 779.00	0.00	0.00	9 779.00	9 779.00	0.00	0.00
621	CHELT. CU COLABORATORII	0.00	0.00	139 144.00	139 144.00	13 423.00	13 423.00	152 567.00	152 567.00	0.00	0.00
622	CHELT. CU COMISIOANE SI ONORARIILE	0.00	0.00	1 020.57	1 020.57	26.87	26.87	1 047.44	1 047.44	0.00	0.00
624	CHELT. CU TRANSPORTUL DE BUNURI SI PERSONAL	0.00	0.00	5 061.38	5 061.38	10.08	10.08	5 071.46	5 071.46	0.00	0.00
626	CHELT. POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII	0.00	0.00	6 449.84	6 449.84	598.41	598.41	7 048.25	7 048.25	0.00	0.00
627	CHELT. CU SERV.BANCARE SI ASIMILATE	0.00	0.00	1 930.71	1 930.71	7 357.46	7 357.46	9 288.17	9 288.17	0.00	0.00
628	ALTE CHELT. CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	0.00	0.00	45 242.02	45 242.02	9 128.66	9 128.66	54 370.68	54 370.68	0.00	0.00
635	CHELT. CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	0.00	24 432.84	24 432.84	1 256.83	1 256.83	25 689.67	25 689.67	0.00	0.00
641	CHELT. CU SALARIILE PERSONALULUI	0.00	0.00	1 681 728.00	1 681 728.00	149 248.00	149 248.00	1 830 976.00	1 830 976.00	0.00	0.00
6422	CHELT. CU TICHETELE DE MASA ACORDATE SALARIATILOR	0.00	0.00	143 160.00	143 160.00	14 820.00	14 820.00	157 980.00	157 980.00	0.00	0.00
6458	ALTE CHELT. PRIVIND ASIGURARILE SI PROTECTIA SOCIALA	0.00	0.00	16 057.67	16 057.67	422.00	422.00	16 479.67	16 479.67	0.00	0.00
6461	CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE PT. MUNCA A SALARIATILOR	0.00	0.00	37 840.96	37 840.96	3 358.00	3 358.00	41 198.96	41 198.96	0.00	0.00
6462	CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE PT. MUNCA A ALTOR PERSOANE	0.00	0.00	3 130.04	3 130.04	302.00	302.00	3 432.04	3 432.04	0.00	0.00
6581	DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	0.00	0.00	21 764.00	21 764.00	0.00	0.00	21 764.00	21 764.00	0.00	0.00
6588	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	0.00	0.00	2 139.57	2 139.57	5 806.76	5 806.76	7 946.33	7 946.33	0.00	0.00
6651	DIFERENTE NEFAVORABILE DE CURS VALUTAR	0.00	0.00	1 017.80	1 017.80	5.28	5.28	1 023.08	1 023.08	0.00	0.00
666	CHELT. PRIVIND DOBANZILE	0.00	0.00	5 413.32	5 413.32	850.63	850.63	6 263.95	6 263.95	0.00	0.00
668	ALTE CHELTUIELI FINANCIARE	0.00	0.00	53.50	53.50	59.10	59.10	112.60	112.60	0.00	0.00
6811	CHELT. DE EXPLOATARE CU AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR	0.00	0.00	203 402.89	203 402.89	18 734.39	18 734.39	222 137.28	222 137.28	0.00	0.00
691	CHELT. CU IMPOZITUL PE PROFIT	0.00	0.00	17 141.00	17 141.00	-6 570.00	-6 570.00	10 571.00	10 571.00	0.00	0.00
Total sume clasa 6		0.00	0.00	3 025 880.37	3 025 880.37	270 115.31	270 115.31	3 295 995.68	3 295 995.68	0.00	0.00
704	VEN. DIN SERVICII PRESTATE	0.00	0.00	2 518 284.97	2 518 284.97	577 072.66	577 072.66	3 095 357.63	3 095 357.63	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2024 -- 31.12.2024

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
712	VEN. AFERENTE COSTURILOR SERVICIILOR IN CURS DE EXECUTIE	0.00	0.00	3 070 464.10	3 070 464.10	234 881.90	234 881.90	3 305 346.00	3 305 346.00	0.00	0.00
722	VEN. DIN PROD. DE IMOBILIZARI CORPORALE	0.00	0.00	5 197.74	5 197.74	0.00	0.00	5 197.74	5 197.74	0.00	0.00
7414	VEN. DIN SUBVENTII DE EXPLOATARE PT. PLATA PERSONALUL	0.00	0.00	45 289.71	45 289.71	6 525.00	6 525.00	51 814.71	51 814.71	0.00	0.00
766	VEN. DIN DOBINZI	0.00	0.00	3.81	3.81	1.79	1.79	5.60	5.60	0.00	0.00
768	ALTE VEN. FINANCIARE	0.00	0.00	46.52	46.52	0.00	0.00	46.52	46.52	0.00	0.00
Total sume clasa 7		0.00	0.00	5 639 286.85	5 639 286.85	818 481.35	818 481.35	6 457 768.20	6 457 768.20	0.00	0.00
8033	VAL. MAT. PRIMATE IN PASTRARE DAU CUSTODIE	970.00	0.00	970.00	0.00	0.00	0.00	970.00	0.00	970.00	0.00
8035	STOCURI DE NATURA OBIECTELOR DE INVENTAR DATE IN FOLOSINTA	172 192.02	0.00	181 936.06	82 641.12	57.50	0.00	181 993.56	82 641.12	99 352.44	0.00
8038	BUNURI PRIMATE IN ADMINISTRARE, CONCESIUNE SI CU CHIRIE	2 991 903.72	0.00	3 674 135.36	0.00	0.00	0.00	3 674 135.36	0.00	3 674 135.36	0.00
Total sume clasa 8		3 165 065.74	0.00	3 857 041.42	82 641.12	57.50	0.00	3 857 098.92	82 641.12	3 774 457.80	0.00
999	CORRESPONDENT CONTURI DIN AFARA BILANTULUI	0.00	3 165 065.74	82 641.12	3 857 041.42	0.00	57.50	82 641.12	3 857 098.92	0.00	3 774 457.80
Total sume clasa 9		0.00	3 165 065.74	82 641.12	3 857 041.42	0.00	57.50	82 641.12	3 857 098.92	0.00	3 774 457.80
Totaluri:		6 679 140.03	6 679 140.03	40 007 438.13	40 007 438.13	4 197 608.26	4 197 608.26	44 205 046.39	44 205 046.39	7 650 889.72	7 650 889.72

Intocmit



Conducatorul compartimentului financiar-contabil,
DUMITRICA ELENA VERONICA