

Hotărârea nr. 71
din 29 aprilie 2025

privind aprobarea bilanțului contabil pe anul 2024 al societății ADMINISTRATIV SERV LUDUȘ S.R.L.

Consiliul Local al Orașului Luduș, întrunit în ședință ordinară de lucru,

Văzând Referatul de aprobare nr. 22417 din 10.04.2025 a primarului orașului Luduș, dl Moldovan Cristian, Raportul de specialitate nr. 22436 din 10.04.2025 întocmit de Administratorul Public al orașului Luduș, dl Marius Dudilă, precum și Avizele comisiilor de specialitate „Administrarea Domeniului Public și Privat și Administrație Publică Locală”, și „Buget. Finanțe. Contabilitate și Fonduri Europene”,

Analizând adresa nr. 84/10.04.2025 a societății ADMINISTRATIV SERV LUDUȘ S.R.L., înregistrată la sediul Primăriei orașului Luduș sub nr. 22361/10.04.2025,

Având în vedere H.C.L. Luduș nr. 174/14.11.2017 privind înființarea societății ADMINISTRATIV SERV LUDUȘ S.R.L. și H.C.L. Luduș nr. 48/25.03.2025 privind aprobarea bugetului local;

Ținând cont de prevederile:

- Legii nr. 31/1990 a societăților comerciale, republicată, cu modificările și completările ulterioare,
- O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare;
- O.G. 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, cu modificările și completările ulterioare și ale O.M.F.P. nr. 3145/2017 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia;
- Legii nr. 273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare;

În conformitate cu prevederile art. 129 alin. (3) lit. d), alin. (14) și art. 139 alin. (1) din OUG nr. 57/2019 privind Codul Administrativ cu modificările și completările ulterioare,

HOTĂREȘTE:

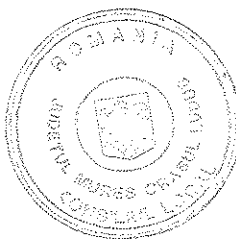
Art. 1. Se aprobă bilanțul contabil pe anul 2024 al societății Administrativ Serv Luduș S.R.L., conform anexei care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art. 2. Cu ducere la îndeplinire a prezentei hotărâri se încredințează, primarul orașului Luduș, prin compartimentele de specialitate.

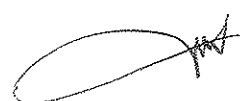
Un exemplar din prezenta hotărâre se comunică:

- Instituției Prefectului Județului Mureș;
- Primarului Orașului Luduș;
- Serviciul economic;
- Administratorului Public;
- Administrativ Serv Luduș S.R.L.
- Spre afișare.

Președinte de ședință,
Consilier local, Orosfoian Ioan-Marcel



Contrasemnează,
Secretar general al orașului,
Tac Maria



Hotărârea nr. 71 din 29 aprilie 2025 a fost adoptată cu 15 voturi.

ADMINISTRATIV SERV LUDUS SRL

RO 38547405 – J26/2067/2017

B-dul 1 Decembrie 1918, nr. 26, loc. Luduș, jud. Mureș

Iban RO34 RZBR 0000 0600 1986 0919 RAIFFEISEN BANK

Iban RO70 TREZ 4805 069X XX00 2845 TREZORERIA OPERATIVĂ LUDUȘ



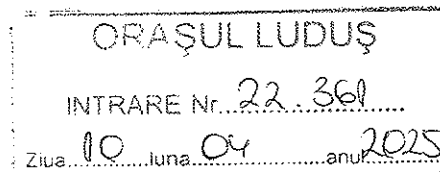
Nr. certificat : 2538
ISO 45001:2018



Nr. certificat : 4193
ISO 14001:2015



Nr. certificat : 7422
ISO 9001:2015



Nr. 84 / 10.04.2025

Către,

Primaria Orașului Luduș

în atenția Consiliului Local al Orașului Luduș

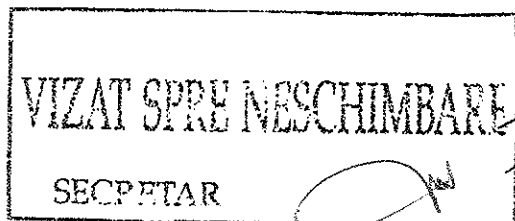
Administrativ Serv Luduș SRL, având ca unic acționar Consiliul Local al Orașului Luduș, reprezentată de dl. Popa Liviu Vasile în calitate de Președinte al Consiliului de Administrație, vă adresăm rugămintea de a supune spre aprobare Consiliului Local Luduș următoarele:

Hotărarea Consiliului de Administrație nr. 3 din 10.04.2025 care cuprinde:

1. Aprobarea Situațiilor Finaciare Anuale încheiate la 31.12.2024, contul de profit și pierdere, notele explicative anexe la Situațiile Finaciare Anuale
Anexăm următoarele documente:
 - Hotărarea Consiliului de Administrație nr. 3 din 10.04.2025;
 - Situațiile Finaciare Anuale încheiate la 31.12.2024 care cuprinde, formularul F10 bilant la 31.12.2024, F20 Contul de Profit și pierdere la 31.12.2024, F30 Date informative la 31.12.2024, F40 Situația Activelor Imobilizate la 31.12.2024;
 - Notele explicative anexa la Situațiile Finaciare Anuale încheiate la 31.12.2024 (anexa 1, anexa 2, anexa 3, anexa 4, anexa 5, anexa 6, anexa 7, anexa 8, anexa 9, anexa 10);
 - Raportul Consiliului de Administrație pentru aprobarea situațiilor financiare la 31.12.2024;
 - Raportul Auditorului Independent.
2. Aprobarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli pe anul 2025 cu anexele 1, 2, 3, 4 și 5.
Anexăm următoarele documente:
 - Hotărarea Consiliului de Administrație nr. 3 din 10.04.2025 cu nota de fundamentare pentru aprobarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli pe anul 2025 și anexele 1, 2, 3, 4 și 5 la Bugetul de Venituri și Cheltuieli pe anul 2025.

Președintele Consiliului de Administrație

Popa Liviu Vasile



ADMINISTRATIV SERV LUDUS SRL
RO 38547405 – J26/2067/2017
B-dul 1 Decembrie 1918, nr. 26, loc. Luduș, jud. Mureș
Iban RO34 RZBR 0000 0600 1986 0919 RAIFFEISEN BANK
Iban RO70 TREZ 4805 069X XX00 2845 TREZORERIA OPERATIVĂ LUDUȘ



Hotărârea nr.3 din data de 10.04.2025

Membrii Consiliului de Administrație ai Societății Administrativ Serv Ludus SRL numiți conform HCL 184/9.12.2023 si HCL 153 din 22.10.2024 s-au întrunit azi, 10.04.2025 la sediul societății, în baza convocatorului nr. 3 din 03.03.2025

Având în vedere prevederile art. 5 .4 din Actul Constitutiv al Societății actualizat prin HCL Luduș nr196 din 26.11.2024 membrii consiliului de administrație.

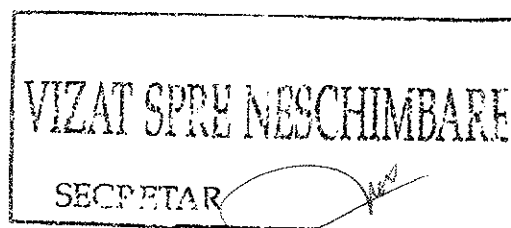
HOTĂRĂȘTE:

Art. 1. . Se aprobă bilantul contabil la 31.12.2024 , a contului de profit si pierdere precum si a notelor explicative anexate bilantului .

Art 2. . Se aprobă bugetul de venituri și cheltuieli al societății pentru anul 2025cu anexele 1, 2, 3, 4 și 5, precum și nota de fundamentare.

Preșdinte Consiliul de Administrație,

Popa Liviu Vasile



Bifați numai dacă este cazul:		☐ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București	S1002_A1 0.0 07.02.2025		Tip situație financiară: BL	
		☐ Sucursala	☒ An ☐ Semestru		Anul 2024	
		☐ GIE - grupuri de interes economic				
		☐ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris				
			Suma de control		180.000	
Entitatea Administrativ Serv Ludus SRL						
Adresa	Județ	Sector	Localitate			
	Mures		Ludus			
	Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon
B-dul 1 Decembrie 1918		26				0265411076
Număr din registrul comerțului		J26/2067/2017		Cod unic de inregistrare		3 8 5 4 7 4 0 5
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		8129				
☒ Situații financiare anuale (entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)			☐ Raportări anuale			
☒ Entități mijlocii, mari și 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 și de entitățile prevăzute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al căror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic						
F10 - BILANT						
F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE						
F30 - DATE INFORMATIVE						
F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE						
VIZAT SPRE NESCHIMBARE						
SECRETAR						
Indicatori:						
Capitaluri - total		303.391				
Capital subscris		180.000				
Profit/ pierdere		10.337				
REPREZENTATUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),						
Numele și prenumele		INTOCMIT,				
POPA LIVIU VASILE		RADU ADRIANA SIMONA				
Semnătura		Calitatea				
		11-DIRECTOR ECONOMIC				
		Nr.de inregistrare 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 și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit						
Balaban Viorel -expert contabil si consultant fiscal						
Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS		CIF/ CUI				
4050/2011		2 8 1 1 2 2 3 3				
Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de către cenzori?		☐ DA ☒ NU				
Formular VALIDAT						

BILANT

la data de 31.12.2024

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMF nr 107/ 2025	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2024	31.12.2024
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03		
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		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08		
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	81.569	113.662
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	7.723	1.789
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	89.292	115.451
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	89.292	115.451
B. ACTIVE CIRCULANTE				

VIZAT SPRE NESCHIMBARE

SECRETAR

VIZAT SPRE NESCHIMBARE

SECRETAR

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	19.311	70.965
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	258.325	244.287
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	277.636	315.252

II. CREANȚE

1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902-491)	31	31	1.039.757	759.188
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	10.921	48.093
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 + 35a)	37	36	1.050.678	807.281

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	4.332	7.435
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	1.332.646	1.129.968

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	22.790	30.605
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	517.375	615.007
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	7.903	7.653
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	280.607	101.540
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	332.606	188.433
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	1.138.491	912.633
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	216.945	247.940
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	306.237	363.391
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		60.000
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63		
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64		60.000
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	180.000	180.000

VIZAT SPRE NESCHIMBARE

F10 - pag. 4

SECRETAR

82

81

83

82

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)				
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)				
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	180.000	180.000
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87		
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	13.257	13.903
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90		
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	13.257	13.903
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	96	95	86.614	99.797
SOLD D (ct. 117)	97	96		
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	28.109	10.337
SOLD D (ct. 121)	99	98		
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	1.743	646
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	306.237	303.391
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	306.237	303.391

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

2) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare

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

INTOCMIT,

Numele și prenumele

POPA LIVIU VASILE

Semnătura

Numele și prenumele

RADU ADRIANA SIMONA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2024

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2023	2024
(formulele de calcul se referă la Nr.rd. din col.B)			
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	2.932.431	3.123.988
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	2.932.431	3.123.988
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național	03	2.932.431	3.123.988
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	04	2.932.431	3.123.988
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	05		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	06		
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)	05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	07		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	08	31.913	
Sold D	09		13.695
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	10		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	11		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	12		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	13	90.902	44.750
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	14		2.693
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	16		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	3.055.246	3.157.736
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	18	808.111	786.151
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	19	4.726	2.681
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	20		
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	21		
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	22		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	23		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	24	22.833	21.265
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	25	1.702.867	1.945.747
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	26	1.667.203	1.910.760

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	27	24	35.664	34.987
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	28	25	223.202	48.841
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	29	25a (306)	223.202	48.841
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	276.951	324.128
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	36	32	195.534	143.452
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chirile (ct. 612), din care:	37	33	66.635	147.889
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	38	33a (307)	66.635	144.172
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	39	33b (308)		
- cheltuieli cu chirile (ct. 6123)	40	33c (309)		
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)	13.057	27.119
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	1.725	5.668
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666 ²)		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	2.993.024	3.086.283
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	56	43	62.222	71.453
- Pierdere (rd. 42 - 16)	57	44	0	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	58	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	59	46		

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	60	47	7	42
- 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	12	
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	64	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	65	52	19	42
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	29.097	58.574
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	70	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	71	58		
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	72	59	29.097	58.574
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	73	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	74	61	29.078	58.532
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	75	62	3.055.265	3.157.778
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	76	63	3.022.121	3.144.857
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	77	64	33.144	12.921
- Pierdere (rd. 63 - 62)	78	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	79	66	5.035	2.584
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)		66b (305)		
Impozitul specific unor activități (ct. 695)		67 (306)		
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 EXERCITIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	84	69	28.109	10.337
- 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

POPA LIVIU VASILE

Semnătura



Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

RADU ADRIANA SIMONA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

VIZAT SPRE NESCHIMBARE
SECRETAR

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2024

F30 - pag. 1

Cod 30

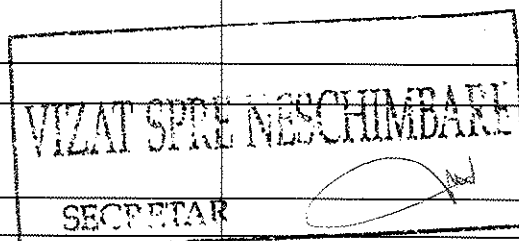
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)

- lei -

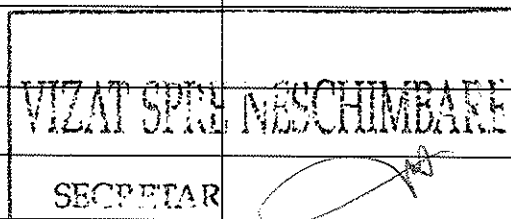
I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A		B	1	2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1	10.337	
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariați si alte persoane asimilate	10	10			
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditori	16	16			
Impozite, taxe si contributii neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de 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	27	26	
Numarul efectiv de salariați existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	26	26	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	1		
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	22	21			
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23	22			
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	24	23			

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	156.140	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decat 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 (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		

- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		
- 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	1.039.757	759.188
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
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	10.295	47.261
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	8.383	47.071
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	1.912	190
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		



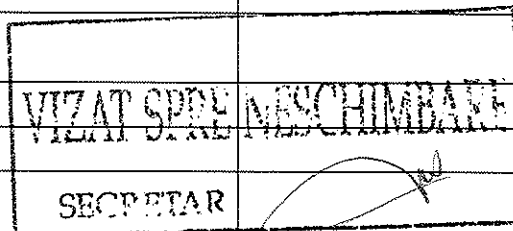
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din 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	23.416	31.437
- 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	23.416	31.437
- 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	4.332	7.325
- în lei (ct. 5311)	99	85	4.332	7.325
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87		110
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88		110
- 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	621.116	297.626



Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mică 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 și dobânzile 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 și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	288.510	109.193
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	70.777	73.651
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	192.943	109.110
- datorii în legatură cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	85.985	53.291
- datorii fiscale în legatură cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	106.958	55.819
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii în legatură cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (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	68.886	5.672
-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	57.854	
-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	11.032	5.672
- 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 operatori economici ****)	148	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	180.000	180.000
- acțiuni cotate 4)	150	131		
- acțiuni necotate 5)	151	132		
- părți sociale	152	133	180.000	180.000
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	871	871
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	35.100	33.609
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139		
XI. Informații privind bunurile imobile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii în conf. cu preved.art.356 din OUG nr.57/2019	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		

F30 - pag 7						
XII. Capital social vărsat	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023		31.12.2024	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	180.000	X	180.000	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150				
- deținut de persoane fizice	170	151	180.000	100,00	180.000	100,00
- deținut de alte entități	171	152				
			Nr.rd. OMF nr.107/ 2025			
			Nr. rd.			
			Sume (lei)			
A		B	2023	2024		
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
			Nr.rd. OMF nr.107/ 2025			
			Nr. rd.			
			Sume (lei)			
A		B	2023	2024		
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local si virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				



- către instituții publice locale	183	164		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165		
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2023	2024
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)	62.885	13.183
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2023	2024
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2023	31.12.2024
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2023	31.12.2024
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	192	170a (322)		
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

VIZAT SPRE NESCHIMBARE

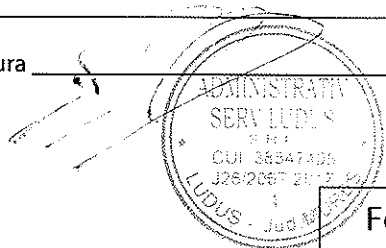
SECRETAR

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

Numele si prenumele

POPA LIVIU VASILE

Semnatura


**Formular
VALIDAT**

Numele si prenumele

RADU ADRIANA SIMONA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

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 gospodărilor populației.

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

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

VIZAT SPRE NESCHIMBARE

SECRETAR

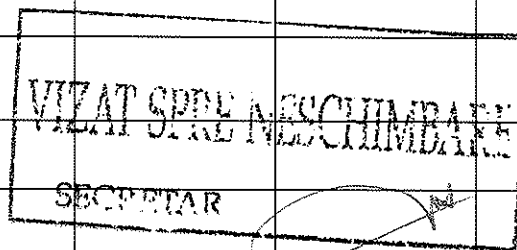
SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

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	871			X	871
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	871			X	871
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08				X	
2.Constructii	09					
3.Instalatii tehnice si masini	10	1.111.706	75.000			1.186.706
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	33.358				33.358
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	1.145.064	75.000			1.220.064
III.Imobilizari financiare						
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	1.145.935	75.000		X	1.220.935



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 în cursul anului ¹⁾	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării ²⁾	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	871			871
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	871			871
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28				
3.Instalatii tehnice si masini	29	1.030.137	42.907		1.073.044
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	25.635	5.934		31.569
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	1.055.772	48.841		1.104.613
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	1.056.643	48.841		1.105.484

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

VIZAT SPRE NESCHIMBARE

SECRETAR

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.Cheftuieli 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				

VIZAT SPRE NESCHIMBARE
SECRETAR

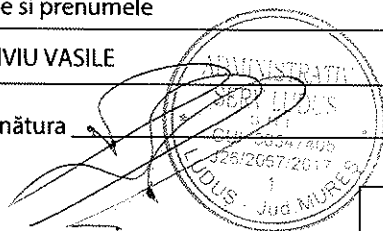
REPREZENTATUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),

INTOCMIT,

Numele si prenumele

POPA LIVIU VASILE

Semnătura



Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

RADU ADRIANA SIMONA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

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”.

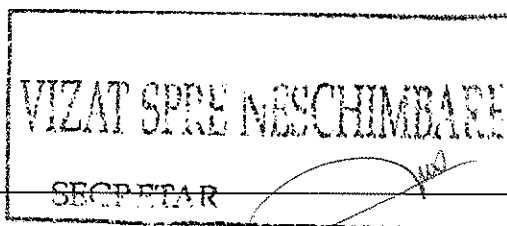
În cazul în care împrumuturile sunt primite de la entități afiliate, contravaloarea acestora se înregistrează în contul 451 „Decontări între entități afiliate”.

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).

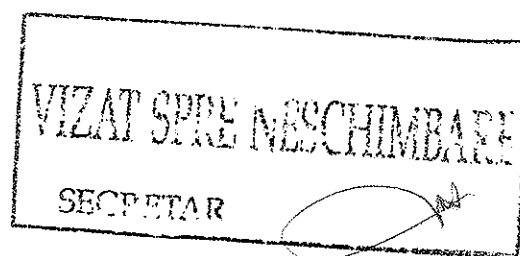
3) A se vedea, în acest sens, prevederile pct. 349 din reglementările contabile, potrivit cărora sumele depuse sau lăsate temporar de către acționari/asociați la dispoziția entității, precum și dobânzile aferente, calculate în condițiile legii, se înregistrează în contabilitate în conturi distincte (contul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



ADMINISTRATIV SERV LUDUS SRL
RO 38547405 – J26/2067/2017
B-dul 1 Decembrie 1918, nr. 26, loc. Luduş, jud. Mureş
Iban RO34 RZBR 0000 0600 1986 0919 RAIFFEISEN BANK
Iban RO70 TREZ 4805 069X XX00 2845 TREZORERIA OPERATIVĂ LUDUŞ



RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE
pentru aprobarea situațiilor financiare anuale încheiate la 31.12.2024

Situațiile financiare ale Administrativ Serv Ludus SRL

La întocmirea situațiilor financiare anuale au fost respectate prevederile **reglementarilor contabile în vigoare**, ale **Legii contabilității nr. 82/1991**, republicată, cu modificările și completările ulterioare, ale **O.M.F.P. nr. 1802/2014** pentru aprobarea reglementărilor contabile *privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate*, cu modificările și completările ulterioare, precum și ale **OMF 107/2025** - privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice.

A. Prezentarea Societății Administrativ Serv Ludus SRL.

Administrativ Serv Ludus SRL este o societate cu răspundere limitată la care unic actionar este Consiliul Local Ludus cu un capital social de 180.000 lei, societatea are sediul în județul Mureș, Localitate Ludus, B-dul 1 Decembrie 1918 nr 26

B. Evaluare generală

În anul 2024 unitatea a înregistrat total venituri în suma de 3.157.778 lei și total cheltuieli în suma de 3.144.857 lei rezultând profitul brut de 12.912 lei.

Profit brut de 12.912 lei din care 2.584 impozit pe profit, rezultând un profit net de 10.337 lei. Profitul net de 10.337 lei a fost repartizat astfel: 646 lei a fost repartizat la rezerve legale, 4845 lei dividende către actionarul unic, iar 4846 profit nerepartizat în contul 1171

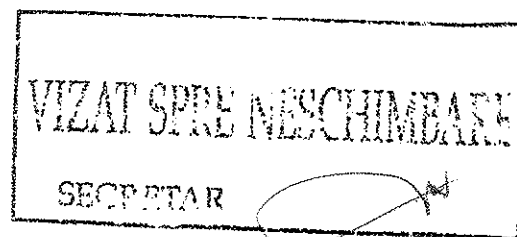
Evidența contabilă este organizată și condusă în conformitate cu prevederile Regulamentului de aplicare a Legii Contabilității. Bilantul și contul de profit și pierdere pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2024 s-au întocmit pe baza balanței de verificare, respectându-se normele metodologice în vigoare.

C. Administrarea Societății La 31 decembrie 2024

Administratorul societății este "Consiliul de Administrație", prin reprezentanții săi legali, domnul Popa Liviu Vasile-presedintele Consiliului de Administrație și d-na Rus Anca Elisabeta, membrii ai Consiliului de Adminitație.

D. Situația financiar-contabilă

Pentru exercitiile financiare încheiate la 31 decembrie 2023 și 31 decembrie 2024, principalii indicatori economico-financiarți se prezintă după cum urmează:



indicator	31.decembrie 2023	31 decembrie 2024
Active imobilizate	89.292	115.451
Active circulante	277.636	315.252
Creante	1.050.678	807.281
Casa banca	4332	7.435
Datorii curente	1.138.491	912.633
Datorii pe termen lung	0	60.000
Capital subscris varsat	180.000	180.000

Prezentarea principalilor indicatori economico-financiari

In tabelul de mai jos sunt prezentati cativa indicatori rezultati din analiza situatiei patrimoniuului, a contului de profit si pierdere si a tabloului fluxurilor de trezorerie.

Indicatori 2023 si 2024

indicatori	2023	2024
1. Indicatori de lichiditate		
a) Lichiditatea curenta (Active curente / Datorii curente)	1,31	0,34
Active curente	277.636	315.252
Datorii curente	1.138.491	912.633
b) Lichiditatea imediata (Active curente - Stocuri / Datorii curente)	0.87	2,66
Stocuri	19.311	70.963
2. Indicatori de risc		
a) Gradul de indatorare (Capital imprumutat/Capital propriu)	0	0,19
Capital imprumutat	0	60.000
Capital propriu	306.237	303.391
3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)		
a) Viteza de rotatie a stocurilor (Costul vanzarilor/Stoc mediu)	Nu este cazul	Nu este cazul
Costul vanzarilor		
Stoc mediu		
b) Numarul mediu de zile de stocare (Stoc mediu / Costul vanzarilor x 365)	Nu este cazul	Nu este cazul
c) Viteza de rotatie a clientilor (Sold mediu clienti/ Cifra de afaceri x 365)	35,58	102,2
Cifra de afaceri	2.932.431	3.123.988
Sold mediu clienti	22.660	899.421

VIZAT SPRE NESCHIMBARE

SECRETAR

d) Viteza de rotatie a furnizorilor (Sold mediu furnizori /Achizitii de bunuri x 365)	10,44	77,93
Achizitii de bunuri	1.195.292	839.184
Sold mediu furnizori	34.219	179.607
e) Viteza de rotatie a activelor imobilizate (Cifra de afaceri/Active imobilizate)	32,84	27,05
Active imobilizate	89.292	115.451
f) Viteza de rotatie a activelor totale (Cifra de afaceri/ Active totale)	3,16	7,25
Active totale	366.928	430.703
4. Indicatori de profitabilitate		
a) Rentabilitatea capitalului angajat (Profit inaintea platii dobanzii si a impozitului pe profit / Capital angajat)	0,18	0,32
Profit inaintea platii dobanzii si a impozitului	57.206	117.106
Capital angajat	306.237	363.391

E. Dezvoltarea previzibila a Societatii

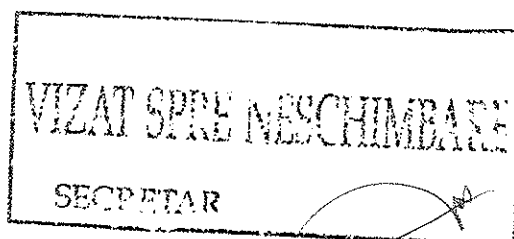
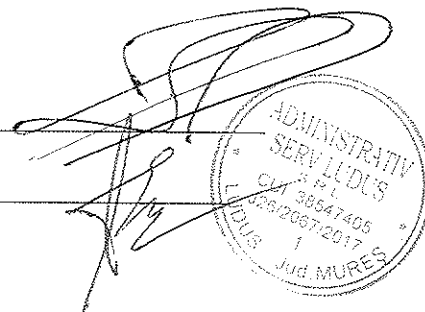
Un impact semnificativ al situatiilor financiare a fost determinat si de evolutia preturilor la energie, si combustibil care au condus la cresterea preturilor la materialele necesare intretinerii si functionarii, acestea influetand rezultatul la 31.2.2024. Deasemenea situatia social economica a populatiei a fost determinata de evolutia preturilor care a influentat veniturile societatiila transportul public local

Cresterile salariale pe piata muncii ne-au determinat sa efectuam o crestere decenta a salariilor pentru a mentine necesarul de personal in desfasurarea activitatii.

In cursul anului 2024 s-a reusit realizarea investitiei propuse doar partial aprobate in buget.

Presedinte Consiliu de Administratie: Popa Liviu Vasile

Membru Consiliu de Administratie: Rus Ana Elisabeta



Raportul auditorului independent

Catre Asociatii:

societatii ``ADMINISTRATIV SERV LUDUS`` S.R.L.,cu sediul in Ludus, B-dul 1 Decembrie 1918 nr.26, inmatriculata la ORC Mures sub nr.J26/2067/2017,CUI RO 38547405

Opinie

1 Am auditat situatiile financiare anexate ale societatii ``ADMINISTRATIV SERV LUDUS`` S.R.L.,cu sediul in in Ludus, B-dul 1 Decembrie 1918 nr.26, inmatriculata la ORC Mures sub nr.J26/2067/2017,CUI RO 38547405 ("Societatea") care cuprind bilantul la data de 31 decembrie 2024, contul de profit si pierdere, situatia modificarilor capitalului propriu si situatia fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data si un sumar al politicilor contabile semnificative si alte note explicative. Situatiile financiare mentionate se refera la:

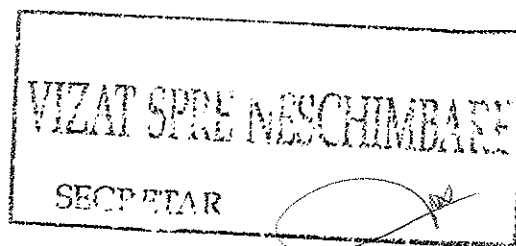
- Activ net/Total capitaluri proprii: 303.391 lei
- Profitul net : 10.337 lei

2 In opinia noastra, situatiile financiare anexate ofera o imagine fidela a pozitiei financiare a Societatii la data de 31 decembrie 2024 precum si a rezultatului operatiunilor sale si a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data in 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

3 Am desfasurat auditul nostru in conformitate cu Standardele Internationale de Audit ("ISA"). Responsabilitatile noastre in baza acestor standarde sunt descrise detaliat in sectiunea "Responsabilitatile auditorului intr-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 indeplinit 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 noastra.

4 Precizez faptul ca nu am participat la procesul de inventariere a patrimoniului societatii dar am verificat , prin sondaj, scriptele existente ,urmare a inventarierii patrimoniului. Opinia noastra nu este modificata cu privire la acest aspect.



- 5 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 este prezentat de la pagina 1 la 3 si nu face parte din situatiile financiare.

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

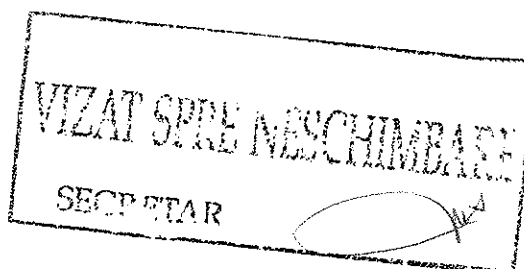
In legatura cu auditul situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2024, responsabilitatea noastra este sa citim Raportul administratorilor si, in acest demers, sa apreciem daca exista neconcordanțe semnificative între Raportul administratorilor si situatiile financiare, 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 decembrie 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

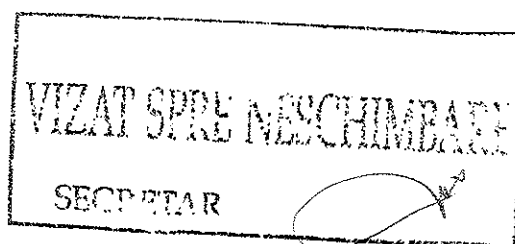
- 6 Conducerea Societatii este responsabila pentru intocmirea situatiilor financiare care sa ofere o imagine fidela in conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 si pentru acel control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea de situatii financiare lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.



- 7 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 în care conducerea fie intentioneaza sa lichideze Societatea sau sa opreasca operatiunile, fie nu are nicio alta alternativa realista in afara acestora. Continuarea pandemiei, genereaza un grad de incertitudine nesemnificativa asupra riscului de continuitate a activitatii, conform opiniei persoanelor responsabile cu guvernanta.
- 8 Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiara al Societatii.

Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare

- 9 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 cumulat, vor influenta deciziile economice ale utilizatorilor, luate in baza acestor situatii financiare.
- 10 Ca parte a unui audit in 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 indoieli 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



- Evaluăm în ansamblu prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.

Auditor	Viorel
Balaban Viorel	Balaban

VIZAT SPRE NESCHIMBARE
SECRETAR

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
LAMA ZAPADA PLIABIL	23 500.00	0.00	0.00	23 500.00	22 847.23	652.77	0.00	23 500.00
AUTOSPECIALVOLVO CURATENIE STRADALA	86 500.00	0.00	0.00	86 500.00	80 493.08	6 006.92	0.00	86 500.00
MATURATOARE PENTRU STRAZI	113 445.37	0.00	0.00	113 445.37	86 659.65	18 907.56	0.00	105 567.21
AUTOBUZ VDLBERKHOFAMBASSADOR 200 serie	150 812.50	0.00	0.00	150 812.50	150 812.50	0.00	0.00	150 812.50
AUTOBUZ CDL BERKHOFAMBASSADOR 200 serie	150 812.50	0.00	0.00	150 812.50	150 812.50	0.00	0.00	150 812.50
AUTOBUZ VDL BERKHO AMBASADOR 200 serie	150 812.50	0.00	0.00	150 812.50	150 812.50	0.00	0.00	150 812.50
AUTOBUZ CDL BERKHOF AMBASSADOR 200 serie	150 812.50	0.00	0.00	150 812.50	150 812.50	0.00	0.00	150 812.50
AUTOBUZ CDL BERKHO AMBASSADOR 200 SERIE	150 812.50	0.00	0.00	150 812.50	150 812.50	0.00	0.00	150 812.50
MOBILIER BORIU	4 200.00	0.00	0.00	4 200.00	1 944.50	466.68	0.00	2 411.18
AUTOBUZ VDL AMBASADOR	60 317.20	0.00	0.00	60 317.20	55 290.78	5 026.42	0.00	60 317.20
COMPUTER DE BORD+MODUL DE COMUNICARE	29 158.20	0.00	0.00	29 158.20	23 691.02	5 467.18	0.00	29 158.20
MASINA DE CURATAT STRAZI NILFISK EGHOLM	73 881.00	0.00	0.00	73 881.00	30 783.75	12 313.50	0.00	43 097.25
LICENTA MICROSOFT office	871.43	0.00	0.00	871.43	871.43	0.00	0.00	871.43
AUTOBUZ MARCA MERCEDES-BENZ MODEL CITY 7	0.00	75 000.00	0.00	75 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total general:	1 145 935.70	75 000.00	0.00	1 220 935.70	1 056 643.94	48 841.03	0.00	1 105 484.97

Administrator,

Numele si prenumele :

POPA LIVIU VASILE

Semnatura

Intocmit,

Numele si prenumele :

RADU ADRIANA SIMONA

Calitatea :

11-DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

-

Semnatura

VIZAT SPRE NESCHIMBARE

SECRETAR

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 RISCURSI 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 IN 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 in curs de executie (ct.393)	10	0	0	0	0
Produse (ct.394)	11	0	0	0	0
Stocuri aflate la terți (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	0	0	0	0
Decontari in 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 :

POPA LIVIU VASILE

Intocmit,

Numele si prenumele :

RADU ADRIANA SIMONA

Calitatea :

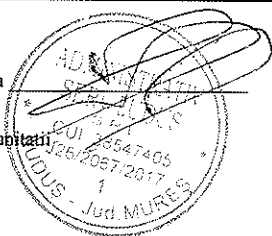
11-DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

-

Semnatura

Stampila unitati



Semnatura

VIZAT SPRE NESCHIMBARE

SECRETAR

Nota 3 - Repartizarea profitului

31.12.2024

Destinatia profitului	Nr. rd.	Suma
Profit net de repartizat:	1	646
- rezerva legala	2	646
- acoperirea pierderii contabile	3	0
- dividende	4	0
- alte rezerve	5	0
Profit nerepartizat	6	9 690

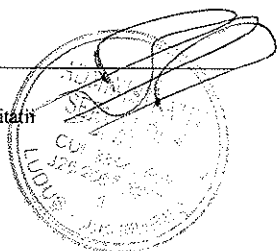
Administrator,

Numele si prenumele :

POPA LIVIU VASILE

Semnatura

Stampila unitatii

**Intocmit,**

Numele si prenumele :

RADU ADRIANA SIMONA

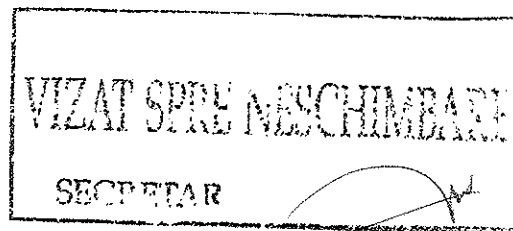
Calitatea :

11--DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

-

Semnatura



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	2 932 431	3 123 988
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	2	2 716 073	2 762 155
3. Cheltuielile activitatii de baza	3	2 716 073	2 762 155
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	216 358	361 833
7. Cheltuielile de desfacere	7	0	0
8. Cheltuieli generale de administratie	8	276 951	324 129
9. Alte venituri din exploatare	9	0	2 693
10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)	10	-60 593	40 397

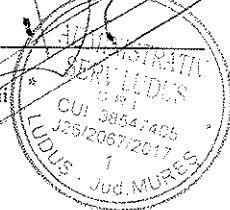
Administrator,

Numele si prenumele :

POPA LIVIU VASILE

Semnatura

Stampila unitatii

**Intocmit,**

Numele si prenumele :

RADU ADRIANA SIMONA

Calitatea :

II--DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

-

Semnatura

VIZAT SPRE NESCHIMBARE

SECRETAR

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	52	52	0	0
Clijenti (ct.411+413+418)	7	759 547	759 547	0	0
Creante personal si asigurari sociale (ct.425+4282+431+436+437+4382)	8	47 071	47 071	0	0
Impozit pe profit (ct.441)	9	0	0	0	0
Taxa pe valoarea adaugata (ct.4424+4428)	10	190	190	0	0
Alte creante cu statut si institutii publice (ct.444 445,446,447,4482)	11	0	0	0	0
Decontari cu grupul si alte creante (ct.451)	12	0	0	0	0
Debitori diversi (ct.456+4582+461-491-495-496)	13	0	0	0	0
II. CREANTE DIN ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 06 la 13)	14	806 860	806 860	0	0
III. CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS (ct.471)	15	30 605	30 605	0	0
TOTAL CREANTE (rd. 05+14+15)	16	837 465	837 465	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	60 000	60 000	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	0	0	0	0
Dobânzi (ct.168+5186+5198)	22	0	0	0	0
Alte imprumuturi si datorii financiare (ct.167+509)	23	0	0	0	0
TOTAL DATORII FINANCIARE SI ASIMILATE (rd. 17 la 23)	24	60 000	60 000	0	0
Furnizori (ct.401+403+404+405+408)	25	101 540	101 540	0	0
Clijenti creditori (ct.419)	26	7 563	7 563	0	0
Datorii cu personalul si asigurarile sociale (ct.421+423+424+425+426+427+4281+431+436+437+438)	27	118 926	118 926	0	0
Impozit pe profit (ct.441)	28	1 342	1 342	0	0
Taxa pe valoarea adaugata (ct.4423+4428)	29	40 200	40 200	0	0
Alte datorii fata de stat si institutiile publice (ct.444+445+446+447+4481)	30	22 704	22 704	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	5 672	5 672	0	0
ALTE DATORII - TOTAL (rd.25 la 32)	33	297 947	297 947	0	0
Venituri inregistrate in avans (ct.472)	34	0	0	0	0
TOTAL DATORII (rd. 24+33+34)	35	357 947	357 947	0	0

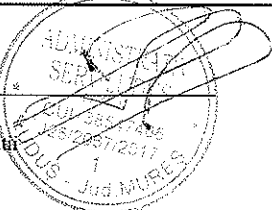
Administrator,

Numele si prenumele :

POPA LIVIU VASILE

Semnatura

Stampila unitati

**Intocmit,**

Numele si prenumele :

RADU ADRIANA SIMONA

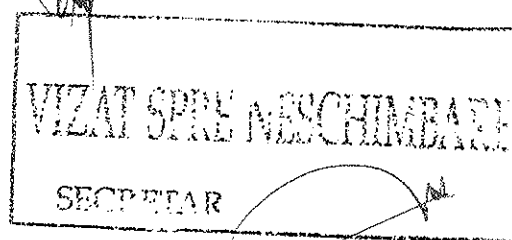
Calitatea :

11-DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

-

Semnatura



Nota 6 - Principii, politici si metode contabile

31.12.2024

Nota 6

Principii, politici si metode contabile

Politiciile contabile adoptate de Administrativ Serv Ludus SRL denumite in continuare Societate pentru intocmirea si prezentarea situatiilor financiare incheiate la 31.12.2024 sunt in conformitate cu cele prevazute in reglementarile legale in vigoare.

Legea Contabilitatii 82/1991 republicata cu modificarile si completarile ulterioare

Ordinul Ministerului Finantelor Publice nr 1802/29.12.2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare consolidate

Ordinul Ministerului Finantelor Publice nr 107/20.01.2025 privind principalele aspect legate de intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale

Situatiile financiare sunt prezentate in lei

Societatea tine evidenta contabila in lei, intocmeste si prezinta situatiile financiare in acord cu legislatia specifica in materie si cu reglementarile privind contabilitatea si raportarile financiar-contabile emise de Ministerul Finantelor Publice

Situatiile financiare sunt intocmite in concordanta cu principiul continuitatii activitatii si consecventei costului istoric

Tranzactiile entitatii in moneda straina sunt inregistrate in contabilitate la cursurile de schimb din data efectuarii lor, castigurile si pierderile rezultate din decontarea unor

astfel de tranzactii precum si conversia unor active si pasive monetare exprimate in moneda straina fiind recunoscute in contul de profit si pierdere.

Pentru creantele si datoriile exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute, eventualele diferente favorabile sau nefavorabile care rezulta din

evaluarea acestora se inregistreaza la alte venituri sau alte cheltuieli financiare dupa caz

Soldurile disponibilitatilor in moneda straina sunt convertite in lei la cursul de schimb publicat de Banca Nationala Romana pentru 31.12.2024

Elementele prezentate in situatiile financiare anuale individuale sunt recunoscute si evaluate in conformitate cu urmatoarele principii:

Continuitatea activitatii: societatea isi continua in mod normal functionarea fara a intra in lichidare sau reducerea semnificativa a activitatii

Permanenta metodelor: politicile contabile si metodele de evaluare sunt aplicate consecvent de la un exercitiu la altul

Principiul prudentei: in contul de profit si pierdere este inclus numai profitul realizat la data bilantului, sunt recunoscute datoriile aparute in cursul exercitiului financiar curent sau al unui exercitiu precedent, chiar daca devine evidente intre data bilantului si data intocmirii lui, sunt inregistrate ajustari pentru depreciere pe seama conturilor de cheltuieli sau venituri.

Principiul continuitatii de angajamente: se tine cont de veniturile si cheltuielile exercitiului financiar indiferent de data incasarii sau platii, sunt evidentiale in conturile de

venituri creantele pentru care s-au intocmit facturi.

Principiul intangibilitatii: bilantul de deschidere pentru exercitiul financiar corespunde cu bilantul de inchidere al exercitiului precedent.

Principiul evaluarii separate a elementelor de active si pasiv: elementele de active si pasiv sunt evaluate separate, creantele si datoriile sunt inregistrate distinct in

contabilitate pe baza documentelor justificative

Principiul necompensarii: nu sunt compensate elementele de active cu cele de pasiv

Principiul evaluarii la cost de achizitie: elementele prezentate in bilant sunt evaluate la cost de achizitie

Principiul pragului de semnificatie: orice element carer are o valoare semnificativa este prezentat distinct in situatiile financiare

Elementele din bilant si contul de profit si pierdere sunt contabilizate si prezentate tinand cont de fondul economic al tranzactiei.

Modificari ale politicilor contabile

Societatea modifica politicile contabile atunci cand acest lucru este cerut de o reglementare nationala, de un standard de contabilitate sau atunci cand acest lucru ofera

informatii credibile si mai relevante cu privire la efectuarea tranzactiilor altor evenimente sau conditii asupra pozitiei financiare, performantelor financiare sau fluxurilor de

trezorerie apartinand entitatii.

Erori contabile

Corectarea erorilor contabile se efectueaza la data constatarii lor. Corectarea erorilor aferente exercitiului curent si erori nesemnificative aferente exercitiului financiar precedent, se efectueaza pe seama contului de profit si pierdere. Corectarea erorilor semnificative aferente perioadelor anterioare se efectueaza pe seama rezultatului

reportat.

Active imobilizate

Activele imobilizate cuprind acele active destinate utilizarii continua, pe o perioada mai mare de un an, in scopul desfasurarii activitatii entitatii.

Imobilizarile corporale sunt recunoscute initial si inregistrate in contabilitate la cost istoric, iar in bilant sunt evidentiale la valoarea ramasa (valoarea de inventar minus amortizarea cumulate)

Elementele imobilizarilor corporale care au fost casa

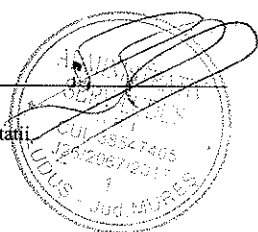
Administrator,

Numele si prenumele:

POPA LIVIU VASILE

Semnatura

Stampila unitati

**Intocmit,**

Numele si prenumele:

RADU ADRIANA SIMONA

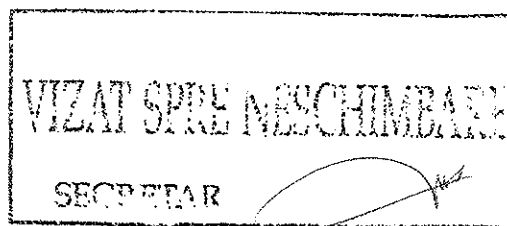
Calitatea:

II--DIRECTOR ECONOMIC

Nr. de inregistrare in organismul profesional:

-

Semnatura



Nota 7 - Participatii si surse de finantare

31.12.2024

Nota 7

Participatii si surse de finantare

Se vor prezenta urmatoarele informatii:

a) Societatea nu are participatii in actiuni si parti sociale la alte societati , nu a cumparat si nu a emis obligatiuni in exercitiul financiar current

b) capital social subscris/patrimoniul entitatii;

La 31.12.2021 capital subscris varsat este in valoare de 180.000 este format din 100 parti sociale cu o valoare nominala de 1800 lei fiecare

Actionar unic este Consiliul Local Ludus

Societatea are o linie de credit in suma de 900.000 lei de la Raiffesen Bank Ludus aprobate de Consiliul Local Ludus precum si un credit pentru investitii in suma de 60000 lei

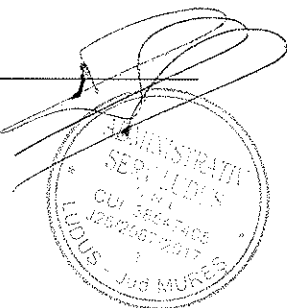
Administrator,

Numele si prenumele :

POPA LIVIU VASILE

Semnatura

Stampila unitatii



Intocmit,

Numele si prenumele :

RADU ADRIANA SIMONA

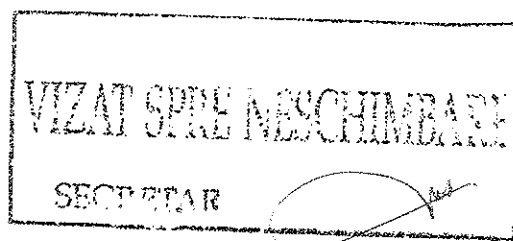
Calitatea :

II-DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

-

Semnatura



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

31.12.2024

Nota 8

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

Se vor face mentiuni cu privire la:

a) indemnizatia acordata Consiliului de administratie este in suma fixa de 1200 lei pe luna pentru fiecare membru

b) Societatea nu are obligatii contractuale de plata a pensiilor catre fostii directori si administratori si nu a acordat credite directorilor si administratorilor in cursul exercitiului financiar current

Societatea nu are obligatii de genul garantiilor asumate in numele directorilor , administratorilor sau altor categorii de personal.

c) unitatea nu a acordat creditul membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului:

d) salariatii:

Structura personalului la sfarsitul exercitiului curent si a miscarilor in cursul anului este urmatoarea :

Director economic 1

Sef Serviciu 1

manager de transport 1

mecanic auto 1

mecanic intretinere 1

sofer autobuze 7

muncitori salubritate 10 au plecat 2 angajat 2

soferi salubritate 3

un efectiv de 26

numarul mediu pe anul 2021 este de 26

Denumire indicator Exerciitiu financiar 2024

Cheltuieli cu salariile 1.741.820

Cheltuieli cu tichetele de masa 156.140

cheltuieli cu asig. Protetive sociala 34.987

Total

Salar mediu brut lunar 4169

Numar mediu salariat 26

Impozit venituri din salar (444) 125.801

Contributia angajatilor la CAS (4315) 453.771

Contributia angajatilor la CASS (4316) 193.527

Salar mediu net lunar 2720

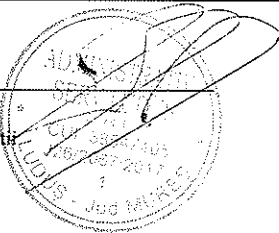
Administrator,

Numele si prenumele :

POPA LIVIU VASILE

Semnatura

Stampila unitatii

**Intocmit,**

Numele si prenumele :

RADU ADRIANA SIMONA

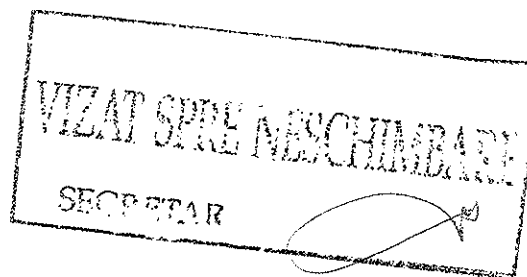
Calitatea :

11-DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

-

Semnatura



Nota 9 - Indicatori economico-financiar

31.12.2024

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

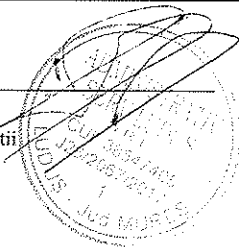
Administrator,

Numele si prenumele :

POPA LIVIU VASILE

Semnatura

Stampila unitatii

**Intocmit,**

Numele si prenumele :

RADU ADRIANA SIMONA

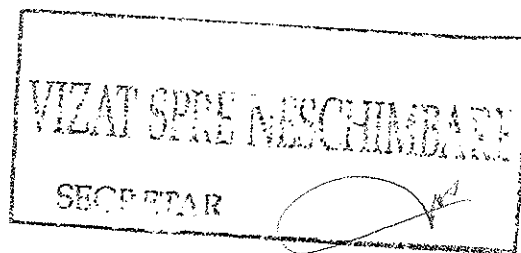
Calitatea :

11--DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

-

Semnatura



Nota 10 - Alte informatii

31.12.2024

Nota 10
Alte informatii

a) administrativ serv Ludus este o societate cu capital integral de stat unic actionar fiind Consiliul Local Ludus
d)unitatea a inregistrat in anul 2024 un profit brut de 12921lei s-a calculat un impozit pe profit aferent anului 2024 in suma de 2871 lei a aplicat reducere conform OUG153/2020 in suma de 287 lei ramane un impozit de plata in suma de 2584 declarat in D100 si platit 1762 lei restul de 822 va fi achitat la termen.
B) Cifra de afaceri:
unitatea a inregistrat o cifra de afaceri de 3123988 lei defalcata astfel :
1497444 lei serviciu salubritate
1521331 lei serviciu transport
105210 lei serviciu dezapezire
c) unitatae nu a inregistrat venituri si cheltuieli etraordinare
cheltuielile inregistrate in avans sunt cheltuieli aferente asigurarilor RCA aferente perioadei de 1 an calendaristic acestea fiind repartizate lunar pe cheltuieli precum si unele piese de schimb cu valoare mare la care s-a estimat impartirea lor pe o perioada de un an
d) Onorariile platite auditorilor se face pe baza de factura acestea fiind in suma de 10069 lei pe anul 2024

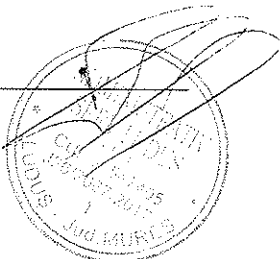
Administrator,

Numele si prenumele :

POPA LIVIU VASILE

Semnatura

Stampila unitatii

**Intocmit,**

Numele si prenumele :

RADU ADRIANA SIMONA

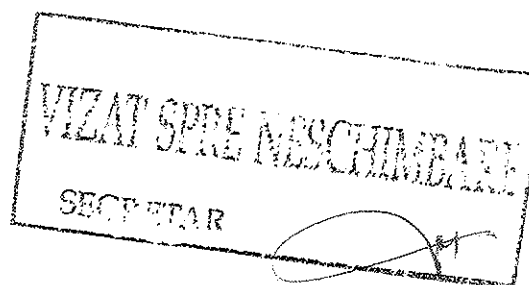
Calitatea :

11--DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

-

Semnatura



Denumirea elementului	Exercitiul financiar incheiat	
	la 31 decembrie 2023	la 31 decembrie 2024
	1	2
A		
Fluxuri de numerar din activitati de exploatare:		
Profit net inainte de impozitare si elemente extraordinare	33,144.00	12,921.00
<i>Ajustari pentru:</i>		
Amortizare si ajustari de valoare aferente imobilizarilor necorporale	-	-
Amortizare si ajustari de valoare aferente imobilizarilor corporale	223,202.00	48,841.00
Ajustari de valoare reversate in cursul anului		
Miscari in alte provizioane, net		
Cheltuieli cu dobanzile	29,097.00	58,574.00
Venituri din dobanzi	7.00	42.00
Pierdere / (profit) din vanzarea de imobilizari corporale	-	-
Profitul din exploatare inainte de schimbări in capitalul circulant	285,450.00	120,378.00
Descrescere / (Crestere) a creantelor comerciale si de alta natura	(536,768.00)	242,986.00
Descrescere / (Crestere) a stocurilor	(7,618.00)	(37,616.00)
(Descrescere) / Crestere a datorilor comerciale si de alta natura	224,714.00	(444,555.00)
Impozit pe profit platit	(1,287.00)	(6,688.00)
Numerar net din activitati de exploatare	(35,509.00)	(125,495.00)
Fluxuri de numerar din activitati de investitie:		
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale	-	
Plati pentru achizitionarea de imobilizari necorporale	-	

VIZAT SPRE NESCHIMBARE

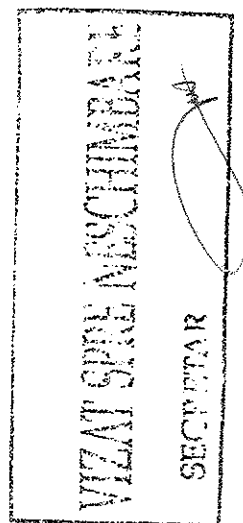
SECRETAR

Incasari din vanzarea de imobilizari corporale si necorporale	-	-
Plati pentru achizitionarea de actiuni		-
Dobanzi incasate	7.00	42.00
Numerar net din activitati de investitie	7.00	42.00
Fluxuri de numerar din activitati de finantare:		
Depunere capital social		-
Rambursari de imprumuturi	-	
Plata datorilor aferente leasingului financiar		
Dividende platite	-	69,982.00
Dobanzi platite	29,097.00	58,574.00

Flux de numerar net din activitati de finantare	29,097.00	128,556.00
Descrerea / crearea neta a numerarului si echivalentelor de numerar	(6,405.00)	3,103.00
Numerar si echivalente de numerar la inceputul exercitiului financiar	10,737.00	4,332.00
Numerar si echivalente de numerar la sfarsitul exercitiului financiar	4,332.00	7,435.00

ADMINISTRATOR
Popa Liviu Vasile

INTOCMIT
Radu Adina Consult



Balanta de verificare

01.12.2024 -- 31.12.2024

VIZAT SPRE NECHINDATE

SECRETAR

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
1012	CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	0.00	180 000.00	0.00	0.00	0.00	180 000.00	0.00	180 000.00
1061	REZERVE LEGALE	0.00	13 257.00	0.00	0.00	0.00	13 903.00	0.00	13 903.00
1171	REZULTATUL REPORTAT - PROFITUL NEREP/PIREDERE NEACOP.	0.00	86 614.56	0.00	0.00	17 131.65	116 928.90	0.00	99 797.25
121	PROFIT SI PIERDERE	0.00	28 108.69	269 823.97	274 216.10	3 200 762.88	3 211 099.44	0.00	10 336.56
129	REPARTIZAREA PROFITULUI	1 743.00	0.00	646.00	0.00	2 389.00	1 743.00	646.00	0.00
1621	CREDITE BANCARE PE TERMEN LUNG	0.00	0.00	0.00	60 000.00	0.00	60 000.00	0.00	60 000.00
Total sume clasa 1		1 743.00	307 980.25	270 469.97	334 862.10	3 220 283.53	3 583 674.34	646.00	364 036.81
205	CONCESIUNI, BREVETE, LICENTE, MARCI COMERCIALE	871.43	0.00	0.00	0.00	871.43	0.00	871.43	0.00
2131	ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE (MASINI, UTILAJE)	297 326.37	0.00	0.00	0.00	297 326.37	0.00	297 326.37	0.00
2133	MULOACE DE TRANSPORT	814 379.70	0.00	0.00	0.00	889 379.70	0.00	889 379.70	0.00
214	MOBILIER, APARATURA BIROTICA, ALTE ACTIVE CORPORALE	33 358.20	0.00	0.00	0.00	33 358.20	0.00	33 358.20	0.00
2805	AMORT. CONCESIUNI, BREVETE, LICENTE, MARCI COMERCIALE	0.00	871.43	0.00	0.00	0.00	871.43	0.00	871.43
2813	AMORT. INSTALATIILOR, MIJ. DE TRANSPORT	0.00	1 030 136.99	0.00	2 601.75	0.00	1 073 044.16	0.00	1 073 044.16
2814	AMORT. ALTOR IMOBILIZARI CORPORALE	0.00	25 635.52	0.00	38.89	0.00	31 569.38	0.00	31 569.38
Total sume clasa 2		1 145 935.70	1 056 643.94	0.00	2 640.64	1 220 935.70	1 105 484.97	1 220 935.70	1 105 484.97
3022	COMBUSTIBILI	1.09	0.00	46 262.44	46 262.47	622 277.77	622 277.46	0.31	0.00
3024	PIESE DE SCHIMB	351.99	0.00	15 910.93	15 910.93	61 870.51	61 870.51	0.00	0.00
3028	ALTE MATERIALE CONSUMABILE	18 958.41	0.00	961.59	4 017.28	172 744.94	101 838.98	70 905.96	0.00
303	MAT. DE NATURA OB. DE INVENTAR	0.00	0.00	58.82	0.00	1 602.80	1 543.98	58.82	0.00
332	SERVICII IN CURS DE EXECUTIE	258 324.94	0.00	244 287.41	252 771.12	3 067 265.60	2 822 978.19	244 287.41	0.00
Total sume clasa 3		277 636.43	0.00	307 481.19	318 961.80	3 925 761.62	3 610 509.12	315 252.50	0.00
401	FURNIZORI	0.00	270 966.96	195 582.58	103 237.54	1 641 295.30	1 729 541.44	0.00	88 246.14
408	FURNIZORI - FACTURI NESOSITE	0.00	9 640.00	0.00	13 293.89	22 540.00	35 833.89	0.00	13 293.89
409	FURNIZORI - DEBITORI	52.06	0.00	0.00	0.00	52.06	52.06	0.00	0.00
4092	FURNIZORI - DEBITORI PT. PRESTARI DE SERVICII	0.00	0.00	0.00	0.00	683.07	631.00	52.07	0.00
4111	CLIENTI	1 039 705.28	0.00	330 101.63	342 207.94	4 809 652.95	4 050 516.74	759 136.21	0.00

Balanta de verificare

01.12.2024 -- 31.12.2024

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
419	CLIENTI - CREDITORI	0.00	7 903.36	11 193.29	7 563.02	122 933.24	130 586.26	0.00	7 653.02
421	PERSONAL - SALARII DATORATE	0.00	71 264.19	144 603.07	141 942.00	1 738 600.26	1 808 494.19	0.00	69 893.93
423	PERSONAL - AJUTOARE MATERIALE DATORATE	0.00	882.81	4 498.93	4 856.00	43 219.74	45 476.81	0.00	2 257.07
425	AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI	0.00	0.00	11 200.00	11 200.00	132 800.00	132 800.00	0.00	0.00
427	RETINERI DIN SALARII DATORATE TERTILOR	0.00	2 140.00	1 405.00	1 500.00	21 665.00	23 165.00	0.00	1 500.00
4315	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE	0.00	61 611.00	35 409.00	37 302.00	478 080.00	515 382.00	0.00	37 302.00
4316	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE	0.00	24 374.00	18 286.00	15 880.00	201 912.00	217 901.00	0.00	15 889.00
436	CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	0.00	5 906.00	3 381.00	3 248.00	42 491.00	45 739.00	0.00	3 248.00
4382	ALTE CREANTE SOCIALE	8 383.00	0.00	4 856.00	0.00	52 977.00	5 906.00	47 071.00	0.00
4411	IMPOZITUL PE PROFIT	0.00	5 035.00	0.00	822.00	6 797.00	7 619.00	0.00	822.00
4423	TVA DE PLATA	0.00	73 959.72	28 117.00	40 198.98	466 835.00	507 034.85	0.00	40 199.85
4426	TVA DEDUCTIBILA	0.00	0.00	12 506.34	12 506.34	168 835.06	168 835.06	0.00	0.00
4427	TVA COLECTATA	0.00	0.00	52 705.32	52 705.32	601 910.19	601 910.19	0.00	0.00
4428	TVA NEEXIGIBILA	1 912.16	0.00	190.00	383.04	11 094.50	10 904.50	190.00	0.00
444	IMPOZITUL PE VENITURI DE NATURA SALARIILOR	0.00	16 564.00	12 176.00	10 039.00	132 326.00	142 365.00	0.00	10 039.00
446	ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	5 493.04	877.60	455.28	10 049.74	11 560.04	0.00	1 510.30
457	DIVIDENDE DE PLATIT	0.00	57 854.00	69 982.00	0.00	71 037.00	71 037.00	0.00	0.00
461	DEBITORI DIVERSI	0.00	0.00	0.00	0.00	4 000.00	4 000.00	0.00	0.00
462	CREDITORI DIVERSI	0.00	9 021.95	6 373.77	6 688.36	53 065.11	58 737.47	0.00	5 672.36
471	CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS	22 789.70	0.00	10 062.32	7 245.86	71 198.76	40 594.11	30 604.65	0.00
473	DECONTARI DIN OPERATIUNI IN CURS DE CLARIFICARE	626.00	0.00	832.00	16.00	1 458.00	626.00	832.00	0.00
Total sume clasa 4		1 073 488.20	622 616.03	954 338.85	813 270.57	10 907 507.98	10 367 248.61	837 885.93	297 626.56
5121	CONTURI LA BANCA IN LEI	0.00	517 374.76	610 667.99	675 960.33	5 951 698.27	6 566 594.74	0.00	614 896.47
5121.1	CONT CURENT RAFFESEN	0.00	517 388.41	307 430.00	372 693.33	2 060 363.86	2 675 370.57	0.00	615 006.71
5121.2	CONT CURENT TREZORERIE	7.54	0.00	303 237.99	303 257.00	3 306 487.83	3 306 467.89	19.94	0.00
5121.3	CONT CURENT TREZORERIE 5070	5.30	0.00	0.00	0.00	107 525.30	107 435.00	90.30	0.00
5121.5	CONT TREZORERIE POPRIRI	0.81	0.00	0.00	0.00	376 427.93	376 427.93	0.00	0.00
5121.6	CONT TREZ	0.00	0.00	0.00	0.00	100 907.00	100 907.00	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2024 -- 31.12.2024

VIZAT SI SEAL ASCHIMBARE

SECRETAR

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
	RO96TREZ480508626XXXXXX								
5311	CASA IN LEI	4 331.65	0.00	26 805.00	38 501.45	381 277.65	373 952.97	7 324.88	0.00
5328	ALTE VALORI	1 500.00	0.00	27 723.89	13 290.00	178 680.00	178 680.00	0.00	0.00
542	AVANSURI DE TREZORERIE	0.00	0.00	26 535.00	26 535.00	347 815.00	347 815.00	0.00	0.00
581	VIRAMENTE INTERNE	0.00	0.00	249 988.00	249 988.00	2 171 648.32	2 171 648.32	0.00	0.00
Total sume clasa 5		5 831.65	517 374.76	941 749.88	1 004 274.78	9 031 119.24	9 638 691.03	7 324.88	614 896.47
6022	CHELT. PRIVIND COMBUSTIBILUL	0.00	0.00	46 262.47	46 262.47	622 277.46	622 277.46	0.00	0.00
6024	CHELT. CU PIESELE DE SCHIMB	0.00	0.00	15 942.91	15 942.91	61 902.49	61 902.49	0.00	0.00
6028	CHELT. CU ALTE MAT. CONSUMABILE	0.00	0.00	4 067.28	4 067.28	101 970.95	101 970.95	0.00	0.00
603	CHELT. CU OBIECTE DE INVENTAR	0.00	0.00	0.00	0.00	1 543.98	1 543.98	0.00	0.00
604	CHELT. CU MAT. NESTOCATE	0.00	0.00	0.00	0.00	1 136.55	1 136.55	0.00	0.00
609	REDUCERI COMERCIALE PRIMITE	0.00	0.00	1 627.36	1 627.36	21 284.52	21 284.52	0.00	0.00
611	CHELT. CU INTRETINEREA SI REPARATIILE	0.00	0.00	0.00	0.00	25 498.57	25 498.57	0.00	0.00
612	CHELT. CU REDEVENTE, LOCATIILE DE GESTIUNE SI CHIRILE	0.00	0.00	0.00	0.00	3 715.83	3 715.83	0.00	0.00
6121	CHELTUIELI CU REDEVENTELE	0.00	0.00	14 328.36	14 328.36	144 172.69	144 172.69	0.00	0.00
6123	CHELTUIELI CU CHIRILE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
613	CHELT. CU PRIME DE ASIGURARE	0.00	0.00	2 253.54	2 253.54	26 282.48	26 282.48	0.00	0.00
621	CHELT. CU COLABORATORII	0.00	0.00	2 409.02	2 409.02	33 609.02	33 609.02	0.00	0.00
626	CHELT. POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII	0.00	0.00	177.84	177.84	2 981.26	2 981.26	0.00	0.00
627	CHELT. CU SERV. BANCARE SI ASIMILATE	0.00	0.00	409.24	409.24	5 685.99	5 685.99	0.00	0.00
628	ALTE CHELT. CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	0.00	0.00	2 685.40	2 685.40	49 395.34	49 395.34	0.00	0.00
635	CHELT. CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	0.00	5 458.47	5 458.47	27 119.17	27 119.17	0.00	0.00
641	CHELT. CU SALARIILE PERSONALULUI	0.00	0.00	141 942.00	141 942.00	1 741 820.00	1 741 820.00	0.00	0.00
6421	CHELT. CU AVANTAJELE IN NATURA ACORDATE SALARIATILOR	0.00	0.00	7 800.00	7 800.00	12 800.00	12 800.00	0.00	0.00
6422	CHELT. CU TICHETELE DE MASA ACORDATE SALARIATILOR	0.00	0.00	13 290.00	13 290.00	156 140.00	156 140.00	0.00	0.00
646	CHELT. CU CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	0.00	0.00	0.00	0.00	1 460.00	1 460.00	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2024 -- 31.12.2024

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
6461	CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE PT. MUNCA A SALARIATILOR	0.00	0.00	3 194.00	3 194.00	32 771.00	32 771.00	0.00	0.00
6462	CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE PT. MUNCA A ALTOR PERSOANE	0.00	0.00	54.00	54.00	756.00	756.00	0.00	0.00
6581	DESPAGUBIRI AMENZI SI PENALITATI	0.00	0.00	0.00	0.00	5 667.89	5 667.89	0.00	0.00
666	CHELT. PRIVIND DOBANZILE	0.00	0.00	6 086.80	6 086.80	58 573.84	58 573.84	0.00	0.00
6811	CHELT. DE EXPLOATARE CU AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR	0.00	0.00	2 640.64	2 640.64	48 841.03	48 841.03	0.00	0.00
691	CHELT. CU IMPOZITUL PE PROFIT	0.00	0.00	822.00	822.00	2 584.00	2 584.00	0.00	0.00
Total sume clasa 6		0.00	0.00	271 451.33	271 451.33	3 189 970.06	3 189 970.06	0.00	0.00
704	VEN. DIN SERVICII PRESTATE	0.00	0.00	263 520.52	263 520.52	3 123 988.27	3 123 988.27	0.00	0.00
712	VEN. AFERENTE COSTURILOR SERVICIILOR IN CURS DE EXECUTIE	0.00	0.00	244 325.23	244 325.23	2 809 283.15	2 809 283.15	0.00	0.00
7416	VEN. DIN SUBVENTII DE EXPLOATARECOMPENSATIE TRANSPORT	0.00	0.00	17 506.06	17 506.06	44 749.55	44 749.55	0.00	0.00
7581	VEN. DIN DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	0.00	0.00	0.00	0.00	2 692.50	2 692.50	0.00	0.00
766	VEN. DIN DOBINZI	0.00	0.00	8.05	8.05	42.30	42.30	0.00	0.00
Total sume clasa 7		0.00	0.00	525 359.86	525 359.86	5 980 755.77	5 980 755.77	0.00	0.00
Totaluri:		2 504 614.98	2 504 614.98	3 270 821.08	3 270 821.08	37 476 333.90	37 476 333.90	2 382 044.81	2 382 044.81

Intocmit,
Radu Adriana Simona

Conducatorul compartimentului financiar-contabil,
Radu Adriana Simona

