

MACAVEIU CONSULT SRL

CUI 10958796

2200 Braşov

J08/1045/1998

B-dul Griviţei nr.66 Bl 4 Ap 1

Tel: +40/268/549762 Fax: +40/268/549762

E-Mail: macaveiu_consult@brasovia.ro

S.C. SERVICII DE GOSPODĂRIRE
MAGURA CODLEI S.R.L.

INTRARE

Nr.

1473

IESIRE

An 2025 Luna 05 Zi 19

RAPORT DE AUDIT

AL SITUATIILOR FINANCIARE

ALE

SERVICII DE GOSPODARIRE "MAGURA CODLEI" SRL

LA 31 DECEMBRIE 2024

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

catre Consiliul de Administratie al şi Asociatii

SERVICII DE GOSPODARIRE "MAGURA CODLEI" SRL**Opinie**

Am auditat situaţiile financiare ale Societatii **SERVICII DE GOSPODARIRE "MAGURA CODLEI" SRL** (Societatea) cu sediul in CODLEA, str.FABRICII, nr.11, avand codul unic de inregistrare fiscala RO 16976481, care cuprind bilanţul la data de 31 decembrie 2024, situaţia contului de profit si pierderi, situaţia modificărilor capitalurilor proprii şi situaţia fluxurilor de trezorerie aferente exerciţiului încheiat la data respectivă, şi notele la situaţiile financiare, inclusiv un sumar al politicilor contabile semnificative, intocmite în conformitate cu prevederile cu Legii nr. 82/1991 si cu Ordinul Ministrului Finanţelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situaţiile financiare anuale individuale şi situaţiile financiare anuale consolidate, cu modificările ulterioare.

Situaţiile financiare menţionate se referă la:

Total active	= 4.374.455 lei,
Total capitaluri proprii	= 1.812.000 lei,
Rezultatul net al exerciţiului financiar: profit	= 713.141 lei,

În opinia noastră, situaţiile financiare anexate ale societatii oferă o imagine fidelă, în toate aspectele semnificative, a pozitiei financiare la 31 decembrie 2024 şi a performanţelor financiare pentru exerciţiul financiar încheiat la această data si sunt intocmite, în conformitate cu Reglementările contabile privind situaţiile financiare anuale individuale aplicabile.

Baza pentru opinie

Am desfasurat auditul nostru in conformitate cu Standardele Internationale de Audit ("ISA") si Legea nr.162/2024 („Legea”). 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 Codului Etic al Profesioniştilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internationale de Etica pentru Contabili (codul IESBA), conform cerintelor etice care sunt relevante pentru auditul situatiilor financiare in Romania, inclusiv Legea, si ne-am indeplinit responsabilitatile etice conform acestor cerinţe si conform Codului IESBA.

Credem că probele de audit pe care le-am obţinut sunt suficiente şi adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

Alte informatii

Fara a califica opinia noastra atragem atentia asupra situatiei capitalului social avand in vedere neconcordanțele existente între situațiile financiare și înregistrarea existența la ONRC. **In acest scop sunt necesare demersurile legale de conformitate cu prevederile Legii 31/1990 avand in vedere ca pentru societatile cu raspundere limitata conditia de varsare a capitalului subscris este o conditie de baza pentru functionarea societatii, raspunderea asociatilor fiind limitata la varsarea capitalului subscris.**

Raportul Administratorilor

Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea altor informații. Acele alte informații cuprind Raportul administratorilor, dar nu cuprind situațiile financiare și raportul auditorului cu privire la acestea și nici declarația nefinanciară.

Opinia noastră cu privire la situațiile financiare nu acopera și aceste alte informații și cu excepția cazului în care se menționează explicit în raportul nostru, nu exprimăm nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

În legătura cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2024, responsabilitatea noastră este să citim acele alte informații și, în acest demers, să apreciem dacă acele alte informații sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare, sau cu cunoștințele pe care noi le-am obținut în timpul auditului, sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ.

În ceea ce privește Raportul administratorilor, am citit și raportăm dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu punctele 489-491 din Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014.

În baza exclusiv a activităților care trebuie desfășurate în cursul auditului situațiilor financiare, în opinia noastră:

- a) Informațiile prezentate în Raportul administratorilor pentru exercițiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare;
- b) Raportul administratorilor a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu punctele 489-491 din OMF nr.1802/2014.

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2024, ni se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilităţile conducerii pentru situaţiile financiare prezentate

Conducerea este responsabilă pentru întocmirea situaţiilor financiare în conformitate cu în conformitate Legea nr. 82/1991 si cu Ordinul Ministrului Finanţelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situaţiile financiare anuale individuale şi situaţiile financiare anuale consolidate, cu modificările ulterioare şi pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situaţii financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

În întocmirea situaţiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru aprecierea capacităţii societăţii de a-şi continua activitatea, prezentând, dacă este cazul, aspectele referitoare la continuitatea activităţii şi utilizând contabilitatea pe baza continuităţii activităţii, cu excepţia cazului în care conducerea fie intenţionează să lichideze societatea sau să oprească operaţiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.

Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al societăţii.

Responsabilităţile auditorului într-un audit al situaţiilor financiare

Obiectivele noastre constau în obţinerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situaţiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum şi în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanţie a faptului că un audit desfăşurat în conformitate cu ISA-urile va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare şi sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulat, vor influenţa deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situaţii financiare.

Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA-urile, exercităm raţionamentul profesional şi menţinem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- Identificăm şi evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situaţiilor financiare, cauzată fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm şi executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri şi obţinem probe de audit suficiente şi adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzată de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare

a unei denaturări semnificative cauzată de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.

- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al societății.

- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente realizate de către conducere.

- Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.

Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernarea, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe ale controlului intern pe care le identificăm pe parcursul auditului.

Raport cu privire la alte dispoziții legale și de reglementare

Am fost desemnați prin contractul 23405/2024 să audităm situațiile financiare ale SERVICIULUI DE GOSPODĂRIRE "MAGURA CODLEI" SRL pentru exercițiile financiare 2023-2025.

În numele societății de audit

MACAVEIU CONSULT SRL cu sediul în BRASOV, Str. Grivitei, nr.66, Bl.4, ap.1,
Înregistrată în Registrul Public Electronic al firmelor de audit la numărul FA211

Ioan Macaveiu - Auditor Financiar

Înregistrată în Registrul Public Electronic al auditorilor financiari la numărul AF276

Brasov 16 mai 2025

MACAVEIU IOAN

Semnat digital de MACAVEIU

IOAN

Data: 2025.05.16 10:41:43 +03'00'

**SERVICII DE GOSPODARIRE MAGURA
CODLEI SRL**

CODLEA

Strada: FABRICII

Nr. 11

CUI: **16976481**

Nr ONRC **J 08/ 2737 / 2004**

SITUATIILE FINANCIARE ANUALE
la 31 decembrie 2024

Bifati 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		Suma de control 1.689.111				
☐ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris						
Entitatea SGMC SRL						
Adresa	Județ	Sector	Localitate			
	Brasov		CODLEA			
	Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap. Telefon	
	FABRICII	11			0767779310	
Număr din registrul comerțului J08/2737/2004		Cod unic de înregistrare		1 6 9 7 6 4 8 1		
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)				
3811		3811				
Situatii financiare anuale (entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)			Raportări anuale			
☒ Entități mijlocii, mari si entități de interes public			☐ 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic , cf.art. 27 din <i>Legea contabilității nr. 82/1991</i>			
☐ Entități mici			☐ 2. persoanele juridice aflate în lichidare , potrivit legii			
☐ Microentități			☐ 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European			
☒ Entități de interes public ?			☐ 4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European			
			☐ 5. persoanelor juridice străine cu sediul în Spațiul Economic European, care au locul de exercitare a conducerii efective în România			
Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2024 de către entitățile de interes public si de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic						
F10 - BILANT						
F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE						
F30 - DATE INFORMATIVE						
F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE						
Indicatori :						
Capitaluri - total		1.812.000				
Capital subscris		1.689.111				
Profit/ pierdere		713.141				
RĂZBOIUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),			INTOCMIT,			
Numele si prenumele			Numele si prenumele			
PASOIU ADRIAN			CIOCAN DUMITRU IONEL			
Semnătura			Calitatea			
			12--CONTABIL SEF			
Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?			☒ DA ☐ NU			
Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale?			☐ DA ☒ NU			
AUDITOR						
Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit						
MACAVEIU CONSULT SRL						
Nr.de înregistrare in Registrul ASPAAS		CIF/ CUI				
FA211		1 0 9 5 8 7 9 6				
Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de catre cenzori ?			☐ DA ☒ NU			
Semnătura						
Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii ☒						
CIOCAN DUMITRU-IONEL						
Semnat digital de CIOCAN DUMITRU-IONEL Data: 2025.05.29 19:35:12 +03'00'						
Semnătura electronica						
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	308	146
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	308	146
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	323.893	314.639
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	830.059	916.044
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10		
4. Investitii imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	12		
6.Investitii imobiliare in curs de executie (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	1.153.952	1.230.683
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. Actiunile detinute la entitatile asociate si la entitatile controlate in comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	1.154.260	1.230.829
B. ACTIVE CIRCULANTE				

MINISTERUL FINANTELOR

AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

Index încărcare: 910976930 din 29.05.2025

Ați depus un formular tip S1002 cu numărul de înregistrare **INTERNT-910976930** din data de **29.05.2025** pentru perioada de raportare 12 2024 pentru CIF: **16976481**

Semnătură validă

Digitally signed by Ministerul
Finanțelor Publice

Date: 2025.05.29 18:36:38 EEST

Reason: Document MFP

Nu există erori de validare.

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	92.738	80.048
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28		
4. Avansuri (ct. 4091 - 4901)	29	29	2.540	2.082
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	95.278	82.130
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902 - 491)	31	31	3.359.216	2.221.639
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	68.709	67.968
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	3.427.925	2.289.607
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	350.064	596.006
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	3.873.267	2.967.743
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	291.612	175.883
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	10.416	15.175
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	1.941.177	569.142
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	1.595.064	1.535.471
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	3.546.657	2.119.788
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	618.222	1.023.838
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	1.772.482	2.254.667
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63	673.623	442.667
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	673.623	442.667
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	895.700	895.700

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81	793.411	793.411
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	1.689.111	1.689.111
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	34.646	34.646
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	71.105	82.385
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	566.647	566.647
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	637.752	649.032
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	96	95		
SOLD D (ct. 117)	97	96	1.951.184	1.262.650
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	688.534	713.141
SOLD D (ct. 121)	99	98		
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		11.280
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	1.098.859	1.812.000
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	1.098.859	1.812.000

*) 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

PASOIU ADRIAN

Semnătura



Numele și prenumele

CIOCAN DUMITRU IONEL

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2024

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2023	2024
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	7.194.517	8.952.311
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	7.194.517	8.952.311
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național	03	01b (318)	7.194.517	8.952.311
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	04	02	7.173.975	8.052.985
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	05	03	20.542	4.858
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	06	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	07	06		894.468
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	08	07		
Sold D	09	08		
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	10	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	11	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	12	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	13	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	14	13	376.409	205.286
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15	14		2.500
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	16	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	17	16	7.570.926	9.157.597
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	18	17	486.653	466.875
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	19	18	63.395	34.241
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	20	19	20.909	11.935
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	21	19a (302)	6.359	466
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	22	19b (303)	14.550	11.469
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	23	20	4.972	1.743
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	24	21	357	
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	25	22	3.024.136	3.611.271
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	26	23	2.904.743	3.488.235

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	27	24	119.393	123.036
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	28	25	204.739	184.551
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	29	25a (306)	204.739	184.551
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	205.358	698.722
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	33	29	205.358	698.722
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	2.750.999	3.301.750
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	36	32	1.808.896	1.753.005
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), în care:	37	33	170.202	264.060
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	38	33a (307)		
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	39	33b (308)		
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	40	33c (309)	170.202	264.060
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)	655.023	1.216.313
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	116.878	68.372
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	52	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	53	40		
- Venituri (ct.7812)	54	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	55	42	6.760.804	8.311.088
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	56	43	810.122	846.509
- 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	188	286
- 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		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	64	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	65	52	188	286
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	121.776	101.764
- 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	121.776	101.764
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	73	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	74	61	121.588	101.478
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	75	62	7.571.114	9.157.883
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	76	63	6.882.580	8.412.852
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	77	64	688.534	745.031
- Pierdere (rd. 63 - 62)	78	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	79	66		31.890
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct.694)	80	66a (304)		
22. Venituri din impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct. 794)	81	66b (305)		
— Impozitul specific unor activități (ct. 695)		67		
23. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	82	67a (317)		
24. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	83	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	84	69	688.534	713.141
- 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

PASOIU ADRIAN

Numele si prenumele

CIOCAN DUMITRU IONEL

Semnătura



Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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		713.141	
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	118.768	118.768		
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05	118.768	118.768		
- peste 30 de zile		06	06	72.604	72.604		
- peste 90 de zile		07	07	46.164	46.164		
- 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 creditorii		16	16				
Impozite, taxe si contributii neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	17				
- contributia asiguratorie pentru munca		18	17a (301)				
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18				
III. Numar mediu de 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	45		44	
Numarul efectiv de salariați existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	47		43	
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	346.040	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (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 parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	3.907.674	3.468.361
- 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	1.302.374	1.071.241
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	22.273	23.315
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	16.824	21.649
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	5.449	1.666
- 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	338.048	220.536
- decontări privind interesele de participare ,decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul ,decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creanțe în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	338.048	220.536
- 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 nerezidenți	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	41.589	22.212
- în lei (ct. 5311)	99	85	41.589	22.212
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	308.474	573.794
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	308.474	573.794
- 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	4.220.280	2.562.449

Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mica de 1 an</u>) (din ct. 519), (rd.97+98)	110	96		
- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare sau egală cu 1 an</u>) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103	246.796	145.033
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104	246.796	145.033
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	657.784	528.590
- 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	1.951.593	584.317
- 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	95.409	97.820
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	437.304	256.068
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	158.850	100.826
- datorii fiscale în legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	275.373	153.633
- fonduri speciale - taxe și varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	3.081	1.609
- alte datorii în legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate 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	831.394	950.615
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	831.394	950.615
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127		
- Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128		
- către nerezidenți	146	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	895.700	895.700
- acțiuni cotate 4)	150	131		
- acțiuni necotate 5)	151	132		
- părți sociale	152	133	895.700	895.700
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137	885.615	885.615
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	885.615	885.615

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	895.700	X	895.700	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	895.700	100,00	895.700	100,00
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144	895.700	100,00	895.700	100,00
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150				
- deținut de persoane fizice	170	151				
- deținut de alte entități	171	152				
	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2023	2024		
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153				
- 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 și 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				

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	16.221			X	16.221
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	16.221			X	16.221
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08				X	
2.Constructii	09	394.953				394.953
3.Instalatii tehnice si masini	10	2.227.021	263.620	291.403		2.199.238
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	11.884		2.500		9.384
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13					
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17					
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	2.633.858	263.620	293.903		2.603.575
III.Imobilizari financiare						
	19				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	2.650.079	263.620	293.903		2.619.796

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

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

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului ¹⁾	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării ²⁾	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	15.913	162		16.075
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	15.913	162		16.075
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	71.060	9.254		80.314
3.Instalatii tehnice si masini	29	1.396.962	175.135	288.903	1.283.194
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	11.884		2.500	9.384
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	1.479.906	184.389	291.403	1.372.892
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	1.495.819	184.551	291.403	1.388.967

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate la **Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării**

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

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

PASOIU ADRIAN

Semnătura



Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

CIOCAN DUMITRU IONEL

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

ATENȚIE !

Conform prevederilor pct. 1.8(4) alin 4 din Anexa nr. 1 la OMFP 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 OMFP 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/comaniile naționale, regiile autonome, institutele naționale de cercetare-dezvoltare, până la data de 31 mai inclusiv a exercitiului financiar următor celui de raportare;
- b) pentru celelalte persoane prevăzute la art. 1 alin. (1) - (3) din Legea nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, până la data de 30 aprilie inclusiv a exercitiului financiar următor celui de raportare.

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

B. Întocmirea raportărilor contabile anuale

● Depun raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

SERVICII DE GOSPODARIRE MAGURA CODLEI SRL

CODLEA Str. FABRICII

Nr. 11

Nr. reg. ONRC J 08/ 2737 / 2004

CUI 16976481

DECLARATIE

Subsemnatul, administratorul societatii, in conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilitatii nr.82/1991, imi asum raspunderea pentru intocmirea Situatiilor financiare anuale la 31/12/2024 si confirm ca:

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

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

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

ADMINISTRATOR

PASOIU ADRIAN



Societate: SERVICII DE GOSPODARIRI
Adresa: Str. Fabricii 11 C
C.U.I: 16976481

Balanta sintetica I
Decembrie 2024

Cont	Denumire	Sold initial		Rulaj anterior		Rulaj curent		Total rulaj		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
Clasa 1											
1011	1011 Capital subscris nevarsat	0.00	793,411.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	793,411.00
1012	1012 Capital subscris varsat	0.00	895,700.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	895,700.00
105	105 Rezerve din reevaluare	0.00	34,645.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	34,645.64
1061	1061 Rezerve legale	0.00	71,105.00	0.00	0.00	0.00	11,280.00	0.00	11,280.00	0.00	82,385.00
1068	1068 Alte rezerve	0.00	566,646.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	566,646.75
1171	1171 Rezultatul reportat reprezentand profitul nereparizat sau pierderea neacoperita	1,919,311.68	0.00	0.00	688,533.71	0.00	0.00	0.00	688,533.71	1,230,777.97	0.00
1174	1174 Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	31,872.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	31,872.14	0.00
121	121 Profit sau pierdere	0.00	688,533.71	8,418,906.21	8,246,355.97	714,369.53	911,526.98	9,133,275.74	9,157,882.95	0.00	713,140.92
129	129 Repartizarea profitului	0.00	0.00	0.00	0.00	11,280.00	0.00	11,280.00	0.00	11,280.00	0.00
167	167 Alte imprumuturi si datorii asimilate	0.00	657,783.88	117,577.98	0.00	11,615.96	0.00	129,193.94	0.00	0.00	528,589.94
1687	1687 Dobanzi aferente altor imprumuturi si datorii asimilate	0.00	246,795.73	94,132.09	0.00	7,630.41	0.00	101,762.50	0.00	0.00	145,033.23
Total clasa 1:		1,951,183.82	3,954,621.71	8,630,616.28	8,934,889.68	744,895.90	922,806.98	9,375,512.18	9,857,696.66	1,273,930.11	3,759,552.48
Clasa 2											
208	208 Alte imobilizari necorporale	16,221.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	16,221.05	0.00
212	212 Constructii	394,952.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	394,952.78	0.00
2131	2131 Echipamente tehnologice (masini, utilaje si instalatii de lucru)	325,537.22	0.00	27,500.00	0.00	0.00	0.00	27,500.00	0.00	353,037.22	0.00
2133	2133 Mijloace de transport	1,901,483.75	0.00	236,119.50	291,402.99	0.00	0.00	236,119.50	291,402.99	1,846,200.26	0.00
214	214 Mobilier, aparatura birotica, echipamente de protectie a valorilor umane si materiale si alte active corporale	11,884.00	0.00	0.00	2,500.00	0.00	0.00	0.00	2,500.00	9,384.00	0.00
2808	2808 Amortizarea altor imobilizari necorporale	0.00	15,912.65	0.00	149.05	0.00	13.55	0.00	162.60	0.00	16,075.25
2812	2812 Amortizarea constructiilor	0.00	71,059.53	0.00	8,482.87	0.00	771.17	0.00	9,254.04	0.00	80,313.57
2813	2813 Amortizarea instalatiilor, mijloacelor de transport, animalelor si plantatiilor	0.00	1,396,962.15	288,902.99	158,821.21	0.00	16,313.31	288,902.99	175,134.52	0.00	1,283,193.68
2814	2814 Amortizarea altor imobilizari corporale	0.00	11,884.00	2,500.00	0.00	0.00	0.00	2,500.00	0.00	0.00	9,384.00
Total clasa 2:		2,650,078.80	1,495,818.33	555,022.49	461,356.12	0.00	17,098.03	555,022.49	478,454.15	2,619,795.31	1,388,966.50
Clasa 3											
3022	3022 Combustibili	32,989.22	0.00	473,750.87	485,404.12	43,148.07	39,120.26	516,898.94	524,524.38	25,363.78	0.00
3024	3024 Piese de schimb	2,025.47	0.00	20,783.12	22,808.60	157.53	157.52	20,940.65	22,966.12	0.00	0.00
3028	3028 Alte materiale consumabile	49,152.29	0.00	134,468.42	161,794.35	21,173.20	3,564.08	155,641.62	165,358.43	39,435.48	0.00
303	303 Materiale de natura obiectelor de inventar	8,570.84	0.00	39,295.64	32,617.94	0.00	0.00	39,295.64	32,617.94	15,248.54	0.00

8

Document generat de sistemul de contabilitate
Data generării: 2024-12-31 15:30
Căsuțe pentru semnătură și stampilă

Cont	Denumire	Sold initial		Rulaj anterior		Rulaj curent		Total rulaj		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
371	371 Marfuri	0.00	0.00	1,603.38	1,603.38	140.00	140.00	1,743.38	1,743.38	0.00	0.00
Total clasa 3:		92,737.82	0.00	669,901.43	704,228.39	64,618.80	42,981.86	734,520.23	747,210.25	80,047.80	0.00
Clasa 4											
401	401 Furnizori	0.00	1,916,092.97	5,354,570.12	4,120,926.10	543,981.68	400,200.06	5,898,551.80	4,521,126.16	0.00	538,667.33
404	404 Furnizori de imobilizari	0.00	0.00	603,332.74	603,332.74	24,158.89	24,158.89	627,491.63	627,491.63	0.00	0.00
408	408 Furnizori - facturi nesosite	0.00	25,084.11	317,139.99	324,830.54	32,774.66	30,474.68	349,914.65	355,305.22	0.00	30,474.68
4091	4091 Furnizori - debitori pentru cumparari de bunuri de natura stocurilor	2,540.43	0.00	478,187.50	478,265.74	64,125.32	64,505.32	542,312.82	542,771.06	2,082.19	0.00
4093	Furnizori - debitori. 4093	-0.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-0.01	0.00
4111	4111 Clienti	3,160,252.36	0.00	9,591,584.24	11,225,911.11	1,079,550.33	1,346,805.10	10,671,134.57	12,572,716.21	1,258,670.72	0.00
4118	4118 Clienti incerti sau in litigiu	744,881.04	0.00	1,414,340.99	21,423.57	70,846.73	1,037.23	1,485,187.72	22,460.80	2,207,607.96	0.00
419	419 Clienti - creditori	0.00	10,416.05	135,877.80	141,919.16	13,774.79	12,492.05	149,652.59	154,411.21	0.00	15,174.67
421	421 Personal - salarii datorate	0.00	90,482.00	2,992,417.00	2,988,179.00	285,176.00	289,171.00	3,277,593.00	3,277,350.00	0.00	90,239.00
423	423 Personal - ajutoare materiale datorate	0.00	0.00	18,712.00	18,712.00	1,494.00	1,494.00	20,206.00	20,206.00	0.00	0.00
425	425 Avansuri acordate personalului	0.00	0.00	636,787.00	636,787.00	62,237.00	62,237.00	699,024.00	699,024.00	0.00	0.00
427	427 Retineri din salarii datorate terților	0.00	4,927.00	73,723.00	76,600.00	7,804.00	7,587.00	81,527.00	84,187.00	0.00	7,587.00
4315	Contributii personal la asigurari sociale 4315	0.00	114,080.00	709,782.00	722,335.00	126,633.00	69,896.00	836,415.00	792,231.00	0.00	69,896.00
4316	Contributii personal la asigurari sociale de sanatate 4316	0.00	44,770.00	301,536.00	314,078.00	57,312.00	30,930.00	358,848.00	345,008.00	0.00	30,930.00
436	Contributia asiguratorie pentru munca 436	0.00	8,442.00	65,818.00	63,100.00	5,724.00	6,255.00	71,542.00	69,355.00	0.00	6,255.00
4382	4382 Alte creante sociale	16,824.00	0.00	20,058.00	16,824.00	1,591.00	0.00	21,649.00	16,824.00	21,649.00	0.00
4411	4411 Impozitul pe profit	0.00	0.00	16,767.00	16,767.00	0.00	15,123.00	16,767.00	31,890.00	0.00	15,123.00
4423	4423 TVA de plata	0.00	234,264.04	1,013,268.00	880,494.77	101,491.00	112,390.24	1,114,759.00	992,885.01	0.00	112,390.05
4426	4426 TVA deductibila	0.00	0.00	658,748.65	658,748.65	57,172.97	57,172.97	715,921.62	715,921.62	0.00	0.00
4427	4427 TVA colectata	0.00	0.00	1,539,222.10	1,539,222.10	169,563.21	169,563.21	1,708,785.31	1,708,785.31	0.00	0.00
4428	4428 TVA neexigibila	5,448.63	0.00	38,784.13	44,096.30	3,628.89	2,099.31	42,413.02	46,195.61	1,666.04	0.00
444	444 Impozitul pe venituri de natura salarilor	0.00	32,667.00	200,793.00	205,308.00	37,182.00	20,039.00	237,975.00	225,347.00	0.00	20,039.00
446	446 Alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	0.00	0.00	24,252.00	24,085.00	0.00	0.00	24,252.00	24,085.00	0.00	-167.00
447	447 Fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate	0.00	3,081.36	22,885.43	21,159.90	1,355.83	1,609.12	24,241.26	22,769.02	0.00	1,609.12
461	461 Debitori diversi	5,604.38	0.00	30,471.00	32,371.00	0.00	0.00	30,471.00	32,371.00	3,704.38	0.00
462	462 Creditori diversi	0.00	831,393.90	10,227.00	117,397.77	0.00	12,049.95	10,227.00	129,447.72	0.00	950,614.62
471	471 Cheltuieli inregistrate in avans	291,611.65	0.00	62,199.57	162,876.77	0.00	15,051.40	62,199.57	177,928.17	175,883.05	0.00
473	473 Decontari din operatii in curs de clarificare	40,831.50	0.00	70,299.92	70,183.35	3,038.66	3,038.49	73,338.58	73,221.84	40,948.24	0.00
4754	4754 Plusuri de inventar de natura imobilizariilor	0.00	0.00	2,500.00	2,500.00	0.00	0.00	2,500.00	2,500.00	0.00	0.00

Cont	Denumire	Sold initial		Rulaj anterior		Rulaj cu		Total rulaj		Sold final	
		Debit	edit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
481	481 Decontari intre unitate si subunitati	0.00	0.00	239,076.13	239,076.13	17,875.11	17,875.11	256,951.24	256,951.24	0.00	0.00
491	491 Ajustari pentru deprecierea creantelor - clienti	0.00	545,917.56	0.00	663,298.12	0.00	35,423.66	0.00	698,721.78	0.00	1,244,639.34
Total clasa 4:		4,267,993.98	3,861,617.99	26,643,360.31	26,430,808.82	2,768,491.07	2,808,678.79	29,411,851.38	29,239,487.61	3,712,211.57	3,133,471.81
Clasa 5											
5121	5121 Conturi la banci in lei	308,474.35	0.00	12,119,779.04	12,077,975.97	1,470,204.26	1,246,687.85	13,589,983.30	13,324,663.82	573,793.83	0.00
5311	5311 Casa in lei	41,589.26	0.00	2,276,832.26	2,286,252.83	165,427.52	175,384.04	2,442,259.78	2,461,636.87	22,212.17	0.00
5328	5328 Alte valori	0.00	0.00	316,360.00	316,360.00	29,680.00	29,680.00	346,040.00	346,040.00	0.00	0.00
542	542 Avansuri de trezorerie	0.00	0.00	20,230.25	20,230.25	1,244.05	1,244.05	21,474.30	21,474.30	0.00	0.00
581	581 Viramente interne	0.00	0.00	4,234,943.86	4,234,943.86	354,573.70	354,573.70	4,589,517.56	4,589,517.56	0.00	0.00
Total clasa 5:		350,063.61	0.00	18,968,145.41	18,935,762.91	2,021,129.53	1,807,569.64	20,989,274.94	20,743,332.55	596,006.00	0.00
Clasa 6											
6022	6022 Cheltuieli privind combustibilii	0.00	0.00	257,696.08	257,696.08	22,106.44	22,106.44	279,802.52	279,802.52	0.00	0.00
6024	6024 Cheltuieli privind piesele de schimb	0.00	0.00	21,593.32	21,593.32	157.52	157.52	21,750.84	21,750.84	0.00	0.00
6028	6028 Cheltuieli privind alte materiale consumabile	0.00	0.00	161,757.59	161,757.59	3,564.08	3,564.08	165,321.67	165,321.67	0.00	0.00
603	603 Cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	0.00	0.00	32,617.94	32,617.94	0.00	0.00	32,617.94	32,617.94	0.00	0.00
604	604 Cheltuieli privind materialele nestocate	0.00	0.00	1,622.92	1,622.92	0.00	0.00	1,622.92	1,622.92	0.00	0.00
6051	Cheltuieli privind consumul de energie 6051	0.00	0.00	466.30	466.30	0.00	0.00	466.30	466.30	0.00	0.00
6053	Cheltuieli privind consumul de gaze 6053	0.00	0.00	9,603.48	9,603.48	1,865.19	1,865.19	11,468.67	11,468.67	0.00	0.00
607	607 Cheltuieli privind marfurile	0.00	0.00	1,603.38	1,603.38	140.00	140.00	1,743.38	1,743.38	0.00	0.00
611	611 Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile	0.00	0.00	42,971.39	42,971.39	6,584.40	6,584.40	49,555.79	49,555.79	0.00	0.00
6123	Cheltuieli cu chirile 6123	0.00	0.00	229,181.11	229,181.11	34,878.92	34,878.92	264,060.03	264,060.03	0.00	0.00
613	613 Cheltuieli cu primele de asigurare	0.00	0.00	71,547.35	71,547.35	2,595.58	2,595.58	74,142.93	74,142.93	0.00	0.00
622	622 Cheltuieli privind comisiunile si onorariile	0.00	0.00	54,800.00	54,800.00	3,500.00	3,500.00	58,300.00	58,300.00	0.00	0.00
6231	Cheltuieli de protocol 6231	0.00	0.00	155.39	155.39	0.00	0.00	155.39	155.39	0.00	0.00
6232	Cheltuieli de reclama si publicitate 6232	0.00	0.00	7,900.00	7,900.00	3,430.84	3,430.84	11,330.84	11,330.84	0.00	0.00
624	624 Cheltuieli cu transportul de bunuri si personal	0.00	0.00	22,252.38	22,252.38	2,279.97	2,279.97	24,532.35	24,532.35	0.00	0.00
626	626 Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	0.00	0.00	13,158.82	13,158.82	1,145.30	1,145.30	14,304.12	14,304.12	0.00	0.00
627	627 Cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate	0.00	0.00	8,669.95	8,669.95	944.98	944.98	9,614.93	9,614.93	0.00	0.00
628	628 Alte cheltuieli cu serviciile executate de terți	0.00	0.00	1,384,840.63	1,384,840.63	126,227.28	126,227.28	1,511,067.91	1,511,067.91	0.00	0.00
635	635 Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	0.00	0.00	1,116,945.82	1,116,945.82	99,367.47	99,367.47	1,216,313.29	1,216,313.29	0.00	0.00
641	641 Cheltuieli cu salariile personalului	0.00	0.00	2,864,509.00	2,864,509.00	277,686.00	277,686.00	3,142,195.00	3,142,195.00	0.00	0.00