

Bifati numai dacă este cazul: ☐ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București ☐ Sucursala ☐ GIE - grupuri de interes economic ☐ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris		S1003_A1.0.0 /10.02.2025 Tip situație financiară : BS	
		☒ An ☐ Semestru	Anul 2024
		Suma de control	1.849.900
Entitatea SOCIETATEA DE ADMINISTRARE A DOMENIULUI PUBLIC GHI			
Adresa	Județ	Sector	Localitate
	Timis		GHIRODA
	Strada	Nr.	Bloc Scara Ap. Telefon
	BISTRA	9	
Număr din registrul comerțului J35/1006/2017		Cod unic de inregistrare 3 7 3 0 6 7 6 0	
Forma de proprietate 34—Societati pe actiuni		Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)	
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN) 8130		Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN) 8130	
Situatii financiare anuale (entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic) ☒ Entități mijlocii, mari si entități de interes public ☒ Entități mici ☐ Microentități ☐ Entități de interes public		Raportări anuale ☐ 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991 ☐ 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii ☐ 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European ☐ 4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European ☐ 5. persoanelor juridice străine cu sediul în Spațiul Economic European, care au locul de exercitare a conducerii efective în România	
Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2024 de către entitățile prevazute la pct.9 alin.(3) 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 PRESCURTAT F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE F30 - DATE INFORMATIVE F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE			
Indicatori : Capitaluri - total 2.588.112 Capital subscris 1.849.900 Profit/ pierdere 106.298			
REPREZENTATUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII), Numele si prenumele GHERMAN DUMITRU-ANDREI Semnătura		INTOCMIT, Numele si prenumele SIMA DIANA MIHAELA EXPERT CONTABIL Calitatea 21—PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR Nr.de inregistrare in organismul profesional 17716 CIF/CUI membru CECCAR 1 9 9 3 6 1 1 2 Semnătura	
Entitatea are obligația legală de auditare a situatiilor financiare anuale? ☐ DA ☒ NU Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situatiilor financiare anuale? ☐ DA ☒ NU			
AUDITOR Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS CIF/ CUI Entitatea are obligația legală de verificare a situatiilor financiare anuale de catre cenzori ? ☐ DA ☒ NU		Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA Formular VALIDAT	

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2024

- 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 (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	1.920.328	1.652.553
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	1.920.328	1.652.553
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	603.541	255.630
II.CREANȚE 1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	253.254	3.271.765
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	253.254	3.271.765
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508*+ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	794.053	868.850
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	1.650.848	4.396.245
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	21.638	28.002
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	21.638	28.002
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)	15	13	800.741	3.221.468
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	750.995	1.143.029
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	2.671.323	2.795.582
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+467+473***+509+5186+519)	18	16	14.846	14.785
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17	80.601	192.685
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18	120.750	59.750
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	120.750	59.750
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20	120.750	59.750
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	1.849.900	1.849.900
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	1.849.900	1.849.900
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36		
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	24.859	30.186
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	43	41	512.993	607.055
SOLD C (ct. 117)	43	41		
SOLD D (ct. 117)	44	42	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	199.709	106.298
SOLD D (ct. 121)	46	44		
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	11.585	5.327
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	2.575.876	2.588.112
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd. 04+09+10-13-16-17-18)	51	49	2.575.876	2.588.112

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

GHERMAN DUMITRU-ANDREI

Numele si prenumele

SIMA DIANA MIHAELA EXPERT CONTABIL

Semnătura _____

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Formular
VALIDAT

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

17716

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	8.819.086	14.565.816
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	8.819.086	14.565.816
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național	03	01b (318)	8.819.086	14.565.816
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	04	02	8.713.723	14.198.723
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	05	03	105.363	367.093
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	06	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	07	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	08	07		
Sold D	09	08	332.361	
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	10	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	11	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	12	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	13	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	14	13	90.793	61.381
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15	14	90.763	61.000
-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	8.577.518	14.627.197
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	18	17	1.107.415	3.870.481
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	19	18	412.019	277.598
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	20	19	23.054	20.960
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	21	19a (302)	14.557	20.309
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	22	19b (303)	7.350	
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	23	20	298.362	318.150
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	24	21	76	14.883
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	25	22	2.534.064	3.056.158
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	26	23	2.476.876	2.990.338

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	27	24	57.188	65.820
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	28	25	582.801	456.241
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	29	25a (306)	582.801	456.241
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		35.442
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	33	29		35.442
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	34	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	35	31	3.307.806	6.365.244
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	36	32	3.267.330	6.167.729
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	37	33	30.245	176.195
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	38	33a (307)	30.245	127.935
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	39	33b (308)		
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	40	33c (309)		48.260
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)	9.659	20.129
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	572	1.191
— 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	80.601	112.084
- Cheltuieli (ct.6812)	53	40	80.601	192.685
- Venituri (ct.7812)	54	41		80.601
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	55	42	8.346.046	14.497.475
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	56	43	231.472	129.722
- 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	264	487
- din care , veniturile obținute de la entitățile afiliate	61	48		
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	62	49		
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	63	50	2	540
- din care , venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	64	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	65	52	266	1.027
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	66	53		
- Cheltuieli (ct.686)	67	54		
- Venituri (ct.786)	68	55		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	69	56		
- din care , cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	70	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	71	58	37	720
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	72	59	37	720
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	73	60	229	307
- Pierdere (rd. 59 - 52)	74	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	75	62	8.577.784	14.628.224
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	76	63	8.346.083	14.498.195
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	77	64	231.701	130.029
- Pierdere (rd. 63 - 62)	78	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	79	66	31.992	23.731
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct.694)	80	66a (304)		
22. Venituri din impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct. 794)	81	66b (305)		
— Impozitul specific unor activități (ct. 695)		67		
23. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	82	67a (317)		
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	83	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	84	69	199.709	106.298
- 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

GHERMAN DUMITRU-ANDREI

Numele si prenumele

SIMA DIANA MIHAELA EXPERT CONTABIL

Semnătura _____

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

**Formular
VALIDAT**

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

17716

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		106.298	
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, salariatii si alte persoane asimilate		10	10				
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12				
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	13				
- alte datorii sociale		14	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15	15				
Obligatii restante fata de alti creditorii		16	16				
Impozite, taxe si contributii neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	17				
- contributia asiguratorie pentru munca		18	17a (301)				
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18				
III. Numar mediu de salariatii		Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023		31.12.2024	
A			B	1		2	
Numar mediu de salariatii		20	19	38		31	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	36		36	
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	66.840	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, altii decat salariatii	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- 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	98	615
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	98	615
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	98	615
- 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	217.509	3.143.678
- 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		1.056
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	37.816	124.796
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62		
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	6.772	72.080
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64	16.063	16.063
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66	14.981	36.653
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	21.778	29.621
- 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	21.778	29.621
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	4.800	17.552
- în lei (ct. 5311)	99	85	4.800	17.552
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	782.393	851.298
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	782.393	851.298
- 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	815.587	3.236.252

Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mica de 1 an</u>) (din ct. 519), (rd.97+98)	110	96		
- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare sau egală cu 1 an</u>) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	126.990	14.785
- 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	296.286	2.579.751
- 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	126.798	155.092
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	264.454	479.520
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	68.468	87.715
- datorii fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	195.986	391.805
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii in legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	136	119		

- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	1.059	7.104
-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	1.059	7.104
- 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	1.849.900	1.849.900
- acțiuni cotate 4)	150	131		
- acțiuni necotate 5)	151	132		
- părți sociale	152	133	1.849.900	1.849.900
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	16.019	16.019
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		289.553
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		

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	1.849.900	X	1.849.900	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	1.849.900	100,00	1.849.900	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 actionarilor/ asociatilor din profitul raportat	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2023	2024
Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul raportat	185	165a (312)		94.062
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2023	2024
- dividendele interimare repartizate <i>B)</i>	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2023	31.12.2024
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), <i>din care:</i>	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), <i>din care:</i>	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), <i>din care:</i>	192	170a (322)		
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

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

Numele si prenumele

Numele si prenumele

GHERMAN DUMITRU-ANDREI

SIMA DIANA MIHAELA EXPERT CONTABIL

Semnatura

Calitatea

21-PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

**Formular
VALIDAT**

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

17716

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

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

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

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2024

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri 1)	Reduceri 2)		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	16.018			X	16.018
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	16.018			X	16.018
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	181.462	28.877		X	210.339
2.Constructii	09					
3.Instalatii tehnice si masini	10	3.461.949	151.185			3.613.134
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	182.870	37.281			220.151
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	28.877		28.877		0
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	3.855.158	217.343	28.877		4.043.624
III.Imobilizari financiare	19				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	3.871.176	217.343	28.877		4.059.642

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	16.018			16.018
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	16.018			16.018
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27	22.862			22.862
2.Constructii	28				
3.Instalatii tehnice si masini	29	1.795.011	434.092		2.229.103
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	116.957	22.149		139.106
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	1.934.830	456.241		2.391.071
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	1.950.848	456.241		2.407.089

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

GHERMAN DUMITRU-ANDREI

Semnătura _____

Numele si prenumele

SIMA DIANA MIHAELA EXPERT CONTABIL

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

17716

Formular
VALIDAT

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, fisierul 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 astreint exercitiului financiar de raportare redevine anul calendaristic, soia durie bilanțiere raportate începând cu următorul exercițiu financiar 1) încheiat se refera 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 exercitiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 2025, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Nr.cr.	Cont	Suma
1	Alege cont	- +

**SOCIETATEA DE ADMINISTRARE A DOMENIULUI
PUBLIC GHIRODA SA**

**SITUAȚII FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA
31 DECEMBRIE 2024**

**ÎNTOCMITE ÎN CONFORMITATE CU ORDINUL
MINISTRULUI FINANȚELOR PUBLICE NR 1802/2014**

SOCIETATEA DE ADMINISTRARE A DOMENIULUI PUBLIC SA

SITUAȚII FINANCIARE

31 DECEMBRIE 2024

CUPRINS

Note explicative la situațiile financiare

SOCIETATEA DE ADMINISTRARE A DOMENIULUI PUBLIC S.A.**NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE****31 DECEMBRIE 2024****NOTA 1 – ACTIVE IMOBILIZATE**

Elemente de active	Valoarea bruta				Deprecieri (amortizari)			
	Sold 01.01.24	cresteri	reduceri	sold la 31.12.24	Sold 01.01.24	deprec inreg in cursul anului	reduceri sau reluari	sold la 31.12.24
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
Total imobiliz. necorporale	16.018	0	0	16.018	16.018	0	0	16.018
Active si imob.necorp.in curs	0	0	0	0	0	0	0	0
Terenuri si constructii	181.462	28.877	0	210.339	22.862	0	0	22.862
Instalatii tehnice si masini	3.461.949	151.185	0	3.613.134	1.795.011	434.092	0	2.229.103
Alte instalatii, utilaje, birotica	182.870	37.281	0	220.151	116.957	22.149	0	139.106
Avansuri si imob.corp.in curs	28.877	0	28.877	0	0	0	0	0
Total imob. corporale	3.855.158	217.343	28.877	4.043.624	1.934.830	456.241	0	2.391.071
Titluri detinute ca imob.	0		0	0	0	0	0	0
Alte creante imobilizate	0		0	0	0	0	0	0
Total imobiliz. financiare	0		0	0	0	0	0	0
Total active imobilizate	3.871.176	217.343	28.877	4.059.642	1.950.848	456.241	0	2.407.089

Societatea nu are ipotecate sau gajate imobilizari corporale pe parcursul anului 2024.

NOTA 2 – PROVIZIOANE

Denumirea provizionului	Sold la 01.01.2024	Transferuri		Sold la 31.dec.2024
		In cont	Din cont	
0	1	2	3	4=1+2+3
-provizioane pt.clienti incerti	0	0	0	0
-provizioane pt.deprecierea imob.corp.la nivelul amortize.neincluse in costuri	0	0	0	0
-provizioane pt.deprecierea materilor prime	0	0	0	0
-provizioane pt.deprecierea materialelor consumabile	0	0	0	0
-provizioane pt.deprecierea ambalajelor	0	0	0	0
Alte provizioane pt.riscuri si chelt.	80.601	192.685	80.601	192.685
TOTAL	0	0	0	0

In decursul anului 2024 societatea nu este implicata in procese si nu are litigii de natura comerciala, civila sau penala. Drept urmare nu au fost constituite provizioane pentru acest tip de riscuri si cheltuieli. S-au constituit provizioane pentru concediile de odihna neefectuate, in suma de 192.685 lei.

NOTA 3 – REPARTIZAREA PROFITULUI

Destinatia	Suma
Profit net de repartizat:	106.298
- rezerva legala	5.327
- nerepartizat	100.971
- recuperare pierdere ani anteriori	0

Societatea a înregistrat un profit net în valoare 106.298 lei, din care s-a repartizat suma de 5.327 lei pentru constituirea rezervei legale, iar diferența în suma de 100.971 lei rămâne la dispoziția societății. Din profitul aferent exercitiului 2023 s-a repartizat suma de 94.062 lei la dividende.

NOTA 4 – ANALIZA REZULTATULUI DE EXPLOATARE

Denumirea indicatorului	Exercitiul precedent	Exercitiul curent
Cifra de afaceri neta	8.819.086	14.565.816
Costul bunurilor vandute si serviciilor prestate	8.678.405	14.497.475
Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete	140.681	68.341
Alte cheltuieli de exploatare		
Alte venituri din exploatare	90.793	61.381
Rezultatul din exploatare	231.472	129.722

NOTA 5 - SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

Creante	Sold la 31.12.2024 (col.2+3+4)	Termen de lichidare	
		Sub 1 an	peste 1 an
0	1	2	3
Total din care:	2.966.886	2.966.886	0
- creante comerciale	3.143.678	3.143.678	0
- avansuri catre furnizori de bunuri	0	0	0
- TVA de recuperat	0	0	0
- alte creante	128.087	128.087	0

Datorii	Sold la 31.12.2024 (col.2+3+4)	Termen de exigibilitate		
		Sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
0	1	2	3	4
Total, din care:	3.236.253	3.221.468	14.785	0
- credite bancare	0	0	0	0
- contract panouri fotovoltaice	14.785	0	14.785	0
- avansuri incasate in contul comenzilor	0	0	0	0
- datorii comerciale	2.582.807	2.582.807	0	0
- alte datorii	638.661	638.661	0	0

NOTA 6 – PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

Principalele politici contabile adoptate în întocmirea acestor situații financiare sunt prezentate mai jos.

A Bazele întocmirii situațiilor financiare

(1) Informații generale

Aceste situații financiare au fost întocmite în conformitate cu:

- (i) Legea Contabilității 82/1991 republicată în ianuarie 2005 („Legea 82/1991”)
- (ii) Reglementările contabile conforme cu directivele europene aprobate prin

Ordinul Ministrului Finanțelor Publice al României 1804/2014 cu modificările ulterioare.

OMF 1804/2014 prevede că persoanele juridice prevăzute la art. 1 alineatul 1 din Legea 82 aplică Reglementările contabile conforme cu Directiva a IV-a a Comunităților Economice Europene.

Prezentele situații financiare au fost întocmite pe baza convenției costului istoric, cu excepțiile prezentate în continuare în politicile contabile.

(2) Utilizarea estimărilor

Întocmirea situațiilor financiare în conformitate cu OMF 1804/2014 și modificările ulterioare cere conducerii Societății să facă estimări și ipoteze care afectează valorile raportate ale activelor și pasivelor, prezentarea activelor și datoriilor contingente la data întocmirii situațiilor financiare și veniturile și cheltuielile raportate pentru respectiva perioadă. Cu toate că aceste estimări sunt făcute de către conducerea Societății pe baza celor mai bune informații disponibile la data situațiilor financiare, rezultatele realizate pot fi diferite de aceste estimări.

(3) Continuitatea activității

Prezentele situații financiare au fost întocmite în baza principiului continuității activității care presupune că Societatea își va continua activitatea și în viitorul previzibil. Pentru a evalua aplicabilitatea acestei prezumții conducerea analizează previziunile referitoare la intrările viitoare de numerar.

(4) Moneda de prezentare a situațiilor financiare

Contabilitatea se ține în limba română și în moneda națională. Elementele incluse în aceste situațiile financiare sunt prezentate în lei românești.

Leul nu este o monedă convertibilă în afara României.

B Conversia tranzacțiilor în monedă străină

Tranzacțiile Societății în monedă străină sunt înregistrate la cursurile de schimb comunicate de Banca Națională a României („BNR”) la data tranzacțiilor, iar soldurile în moneda străină sunt convertite în lei la cursurile de schimb valutar comunicate de BNR pentru data bilanțului. Câștigurile și pierderile rezultate din decontarea tranzacțiilor într-o monedă străină și din conversia activelor și datoriilor monetare exprimate în monedă străină sunt recunoscute în contul de profit și pierdere, în cadrul rezultatului financiar.

Conform legislației în vigoare, la finele fiecărei luni, creanțele și datoriile în valută sunt reevaluate la cursul valutar din ultima zi a lunii, diferențele rezultate fiind recunoscute în contul de profit și pierdere lunar.

C Imobilizări necorporale

(1) *Cost*

Imobilizări necorporale (programe informatice) sunt recunoscute la cost de achiziție mai puțin amortizarea cumulată și pierderile de valoare.
Imobilizările necorporale nu sunt reevaluate.

(2) *Amortizare*

Amortizarea este recunoscută în contul de profit și pierdere pe baza metodei liniare, pe perioada de viață (durata de utilizare) estimată a imobilizării necorporale. Licențele aferente drepturilor de utilizare a programelor informatice sunt amortizate pe o perioadă de 3 ani.

D Imobilizări corporale

(1) *Cost/evaluare*

Imobilizările corporale cu excepția terenurilor și clădirilor sunt recunoscute potrivit cerințelor OMFP 1804/2014 și sunt recunoscute în contabilitate la cost de achiziție mai puțin amortizarea cumulată și pierderile din depreciere.
Imobilizările corporale nu au fost reevaluate.

Întreținerea și reparațiile imobilizărilor corporale se trec pe cheltuieli atunci când apar, iar îmbunătățirile semnificative aduse imobilizărilor corporale, care cresc valoarea sau durata de viață a acestora, sau care măresc semnificativ capacitatea de generare a unor beneficii economice de către acestea, sunt capitalizate și amortizate pe perioada rămasă de amortizare a respectivului mijloc fix

(2) *Amortizare*

Mijloacele fixe sunt amortizate începând cu luna următoare datei achiziției sau a datei de punere în funcțiune, după caz, utilizând duratele de viață ale acestora. Amortizarea se calculează la valoarea evaluată, folosindu-se metoda liniară de-a lungul duratei utile de viață estimată a activelor, după cum urmează:

<u>Activ</u>	<u>Ani</u>
Instalații tehnice și mașini	2 - 28

(3) *Vânzarea/casarea imobilizărilor corporale*

Imobilizările corporale care sunt casate sau vândute sunt eliminate din bilanț împreună cu amortizarea cumulată corespunzătoare. Orice profit sau pierdere rezultat(ă) dintr-o asemenea operațiune este inclus(ă) în contul de profit și pierdere curent.

E. Imobilizări financiare

Imobilizarile financiare cuprind actiunile/partile sociale detinute de entitatile afiliate, garantiile de buna executie, cu scadenta mai mare de 1 an, imprumuturile acordate entitatilor afiliate, interesele de participare, imprumuturile acordate entitatilor de care Societatea este legata in virtutea intereselor de participare precum si alte investitii de aceasta natura.

Imobilizarile financiare sunt recunoscute in bilant la costul de achizitie sau la valoarea determinata prin contractul de dobandire al acestora, costul de achizitie incluzand si costurile de tranzactionare.

F. Stocuri

Stocurile sunt înregistrate la cea mai mică valoare dintre cost și valoarea realizabilă netă. Costul este determinat în general pe baza metodei costului mediu ponderat. Costul produselor finite și în curs de execuție include materialele, forța de muncă și cheltuielile de producție indirecte aferente. Acolo unde este necesar, se fac provizioane pentru stocuri cu mișcare lentă, uzate fizic sau moral. Valoarea realizabilă netă este estimată pe baza prețului de vânzare diminuat cu costurile de finalizare și cheltuielile de vânzare. Inventarierea stocurilor se efectueaza potrivit procedurii interne si a manualului de inventariere, corelate atat cu nevoile Societatii, cat si cu legislatia în vigoare.

G. Creanțe comerciale

Creanțele comerciale sunt înregistrate la valoarea facturată mai puțin provizionul pentru deprecierea acestor creanțe. Provizionul pentru deprecierea creanțelor comerciale este constituit în cazul în care există evidențe obiective asupra faptului că Societatea nu va fi în măsură sa încaseze sumele respective.

H. Disponibilitatile banesti și echivalente de numerar

Disponibilitatile banesti includ conturile curente in lei si valuta, disponibilul in casa si avansurile de trezorerie.

Evidenta acestora se tine pe banci, monede, respectiv pe casele si titluri de avans, fiind evaluate in cazul monedelor straine, prin utilizarea cursului de schimb comunicat de Banca Nationala a Romaniei.

I. Datorii

Datoriile includ imprumuturile pe termen scurt si lung, datorii comerciale si alte datorii.

Datoriile sunt înregistrate la valoarea sumelor care urmează a fi plătite pentru bunurile sau serviciile primite.

J. Provizioane

Provizioanele sunt recunoscute în momentul în care Societatea are o obligație legală sau implicită generată de un eveniment anterior, când pentru decontarea

obligației este probabil să fie necesară o ieșire de resurse și când poate fi făcută o estimare credibilă în ceea ce privește valoarea obligației.

Provizioanele sunt revizuite la fiecare sfârșit de perioadă și ajustate pentru a reflecta estimarea curentă cea mai adecvată.

K. Beneficiile angajaților

În cursul normal al activității, Societatea face plăți fondurilor de sănătate, pensii și șomaj de stat în contul angajaților săi la ratele legale aceste costuri fiind recunoscute în contul de profit și pierdere odată cu recunoașterea salariilor. Toți angajații Societății sunt membri ai planului de pensii al statului român.

L. Impozitare

Societatea calculează și înregistrează impozitul pe profit, pe baza profitului impozabil stabilit în conformitate cu reglementările fiscale aplicabile. Cota de impozitare a profitului (16%) este cea stabilită prin legislația fiscală, aplicabilă pe parcursul exercitiului financiar.

M. Recunoașterea veniturilor și cheltuielilor

Veniturile realizate din vânzarea bunurilor sunt recunoscute în contul de profit și pierdere la data la care riscurile și beneficiile sunt asociate proprietății asupra bunurilor respective sunt transferate cumparatorului, care, în cele mai multe cazuri, coincide cu data facturării (livrării) acestora.

Veniturile se referă la bunurile vândute și la serviciile furnizate.

Veniturile aferente serviciilor furnizate sunt recunoscute pe baza stadiului de finalizare, procentual din veniturile totale aferente contractului de prestări servicii, procentul fiind determinat prin referință cu raportul dintre totalul serviciilor care trebuie prestate și serviciile prestate până la data bilanțului.

Veniturile din dobânzi sunt recunoscute esalonat (proportional), luând în considerare valoarea depozitelor și rata efectivă a dobânzii pe perioada până la maturitatea acestora, în momentul în care se determină faptul că acest venit este datorat Societății.

Cheltuielile sunt clasificate și recunoscute potrivit principiului conectării lor la venituri, respectiv a alocării lor pe produsele, serviciile din care se realizează aceste venituri.

Societatea aplică principiul separării exercitiilor financiare pentru recunoașterea veniturilor și cheltuielilor ce sunt clasificate pe cele trei categorii (exploatare, financiare, excepționale).

O. Cifra de afaceri

Cifra de afaceri reprezintă sumele facturate și de facturat, nete de TVA și rabaturi comerciale, pentru bunuri livrate sau servicii prestate terților.

P. Corectarea erorilor contabile

Erorile constatate în contabilitate la data întocmirii situațiilor financiare se pot referi fie la exercitiul financiar curent, fie la exercitiile financiare precedente, corectarea acestora efectuându-se la data constatării lor.

Conform prevederilor OMFP 1804/2014, erorile din perioadele anterioare sunt omisiuni și declarații eronate cuprinse în situațiile financiare ale entității pentru una sau mai multe perioade anterioare rezultând din greșeala de a utiliza sau nu informații credibile care:

- Erau disponibile la momentul la care situațiile financiare pentru acele perioade au fost aprobate spre a fi emise;
- Ar fi putut fi obținute în mod rezonabil și luate în considerare la întocmirea și prezentarea acelor situații financiare anuale.

Corectarea erorilor aferente exercitiului financiar se efectuează pe seama rezultatului exercitiului curent, afectând contului de profit și pierdere.

Corectarea erorilor aferente exercitiilor financiare precedente se efectuează pe seama rezultatului reportat, fără a influența rezultatul exercitiului financiar curent.

NOTA 7 – CAPITALUL SOCIAL

Capitalul social la data de 31.12.2024 este de 1.849.900 lei, divizat în 184.990 părți sociale, fiecare parte socială având o valoare nominală de 10 lei.

Structura acționariatului la 31 decembrie 2024 este prezentată mai jos:

Asociați	% deținut	Numar parti sociale
1	100	184.990

NOTA 8 – ALTE INFORMAȚII

a) Informații cu privire la prezentarea Societății

S.C. SOCIETATEA DE ADMINISTRARE A DOMENIULUI PUBLIC GHIRODA SA are sediul în Ghiroda, Str.Bistra, Nr. 9.

Societatea a fost înființată în aprilie 2017 și este înmatriculată la Registrul Comerțului sub numărul J35/1006/2017 și are codul fiscal 37306760.

Societatea are ca obiect de activitate 8130 Activități de întreținere peisagistică .

Societatea nu are deschise puncte de lucru.

b) Informatii privind relatiile intreprinderii cu filialele, intreprinderile asociate sau cu alte intreprinderi asociate sau cu alte intreprinderi in care se detin titluri de participare strategice:

Societatea nu are filiale si nu detine titluri de participare strategice la alte intreprinderi.

c) Informatii referitoare la impozitul pe profit:

- proportia dintre activitatea curenta si cea extraordinara:
- activitate curenta 100%
- activitate extraordinara 0%
- reconcilierea dintre rezultatul exercitiului si rezultatul fiscal, conform declaratiei de impozit pe profit la 31.12.2024 (101):

- profit contabil	=	-351.270 lei
- chelt.nedeductibile	=	516.072 lei
- total profit (fiscal)	=	164.802 lei
- pierdere fiscala	=	0 lei
- profit impozabil	=	164.802 lei
- total impozit pe profit	=	26.368 lei
- reducere conf OUG 153/2020	=	2.637 lei
- impozit pe profit datorat	=	23.731 lei

d) Cifra de afaceri in suma de 14.565.816 lei are urmatoarea structura:

- 97,48% venituri din prestari servicii
- 2,52% venituri din vanzari de marfuri

e) Cheltuieli cu chiriile si ratele achitate in cadrul unui contract de leasing operational:
Nu este cazul

f) Angajamente acordate: Societatea nu a avut angajamente acordate la 31.12.2023 si nici la 31.12.2024

g) Angajamente primite: Societatea nu a avut angajamente primite la 31.12.2023 si nici la 31.12.2024

h) Salarizarea organelor de administrare, conducere si supraveghere:

Societatea a decis sa nu prezinte detalii despre salarizarea organelor de administrare, conducere si supraveghere.

i) Informatii cu privire la salariati:

Numarul mediu aferent exercitiului 2024 a fost de 31 angajati , iar in anul 2023 s-au inregistrat 38 angajati.

NOTA 9 – CALCULUL SI ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

Indicator	Formula de calcul	Valoare 2024
1. indicatori de lichiditate		
lichiditatea curenta (indicatorul capitalului circulant)	(Active curente/datorii curente) > 2	1.42
lichiditatea imediata (indicatorul test acid)	(Active curente-stocuri)/datorii curente > 1	1.33
2. indicatori de risc		
gradul de indatorare	(Capital imprumutat/capit. propriu sau capit. imprumutat/capit angajat) – o valoare cat mai mica	0.56
acoperirea dobanzilor	(Profit inaintea platii dobanzilor si a imp. pe profit/chelt. cu dobanda) – o valoare cat mai mare	-
3. indicatori de activitate (indicatori de gestiune)		
Viteza de rotatie a stocurilor (rulajul stocurilor)	(Stocul mediu/Cifra de afaceri x 365) - o valoare cat mai mica	-
Viteza de rotatie a debitelor clienti	(Sold mediu clienti / Cifra de afaceri x 365) - o valoare cat mai mica	13.82
Viteza de rotatie a creditelor furnizori	(Sold mediu furnizori / Cifra de afaceri x 365) - o valoare cat mai mica	28.65
Viteza de rotatie a activelor imobilizate	(Cifra de afaceri/active imobilizate) – o valoare cat mai mare	8.81
Viteza de rotatie a activelor totale	(Cifra de afaceri/total active) > 2	2.53
4. indicatori de profitabilitate		
Rentabilitatea financiara	(Profit net/Capital propriu*100) – o valoare cat mai mare	5.41
Marja bruta din vanzari	(Profit brut din vanzari*100/cifra de afaceri) > 15%	1.14

Indicatorii de lichiditate

Indicatorul lichiditatii curente privind nivelul capitalului circulant, respectiv *indicatorul lichiditatii imediate* (testul acid), exprima raportul dintre datoriile curente (pe termen scurt) si activele curente (circulante), si respectiv raportul dintre aceste datorii si activele curente mai putin stocurile.

Indicatori de risc

Gradul de indatorare arata de cate ori se cuprinde capitalul imprumutat (credite pe o perioada mai mare de un an) in capitalurile proprii, reflectand situatia finantarii pe termen lung a Societatii la inchiderea exercitiului financiar.

Gradul de acoperire a dobanzilor arata de cate ori pot fi acoperite cheltuielile cu dobanzile din profit. Cu cat valorile acestor indicatori sunt mai mici cu atat pozitia Societatii este mai riscanta, iar in cazul utilizarii la calculul lor a unor valori negative, riscurile financiare sunt maxime.

Indicatori de activitate (gestiune)

Viteza de rotatie a stocurilor arata eficienta gestionarii stocurilor curente, exprimand numarul de rotatii al acestora in raport cu costurile totale aferente cifrei de afaceri. Indicatorul arata numarul de zile in care bunurile sunt stocate in unitate.

Viteza de rotatie a debitelor clienti arata numarul de zile in limita carora debitorii (clientii) isi achita datoriile catre Societate si exprima astfel eficacitatea acesteia privind incasarea creantelor.

Viteza de rotatie a creditelor furnizori exprima numarul de zile de creditare pe care Societatea il obtine de la furnizorii sai.

Viteza de rotatie a activelor imobilizate arata eficienta managementului in utilizarea activelor imobilizate, exprimand valoarea cifrei de afaceri generate de acestea.

Viteza de rotatie a activelor totale evalueaza eficienta managementului activelor totale prin exprimarea valorii cifrei de afaceri generate de activele Societatii.

Indicatori de profitabilitate

Marja bruta din vanzari reflecta eficienta Societatii exprimata prin ponderea profitului realizat in totalul veniturilor, respectiv rentabilitatea (profitabilitatea) acesteia.

NOTA 10 – RISCURI FINANCIARE

Principalele riscuri la care este supusa Societatea si politicile aplicate sunt detaliate mai jos.

Riscul de piata

Societatea isi desfasoara activitatea in Romania, intr-un mediu economic inflationist. Exista prin urmare un risc al deprecierii valorii activelor monetare nete exprimate in lei. In prezent nu exista o alta piata in afara Romaniei pentru conversia leului in alte valute.. Moneda locala s-a apreciat usor fata de EUR (rata de schimb dintre leu si EUR a fost de 4.9746 lei pentru un EUR la data de 31 decembrie 2023 fata de 4.9741 lei pentru un EUR la data de 31 decembrie 2024).

Riscul valutar si generat de inflatie

Societatea isi desfasoara activitatea in Romania, intr-un mediu economic inflationist. Exista prin urmare un risc al deprecierii valorii activelor monetare nete exprimate in lei. In prezent nu exista o alta piata in afara Romaniei pentru conversia leului in alte valute.

Riscul de creditare

Riscul de creditare reprezinta riscul ca un tert, parte a unei relatii comerciale sa nu-si indeplineasca o obligatie, fapt ce va determina ca cealalta parte sa inregistreze o pierdere financiara.

Creantele din activitatea de baza sunt prezentate la valoarea neta, respectiv mai putin provizionul pentru creante incerte. Riscul de credit aferent creantelor este limitat ca urmare a numarului mare de clienti din portofoliul de clienti ai societatii. Ca urmare, conducerea Societatii considera ca Societatea nu prezinta risc de credit semnificativ.

Riscul lichiditatii

Riscul lichiditatii, denumit si risc de finantare, reprezinta riscul ca o societate sa aiba dificultati in acumularea de fonduri pentru indeplinirea angajamentelor asociate instrumentelor financiare. Riscul lichiditatii poate sa apara ca urmare a incapacitatii de a vinde rapid un activ financiar la o valoare apropiata de cea justa.

Politica Societatii referitoare la lichiditati este de a pastra suficiente lichiditati astfel incat sa poata fi achitate obligatiile la datele scadente.

NOTA 11 – DATORII CONTINGENTE**Litigii si alte dispute**

La data bilantului, impotriva Societatii nu erau deschise actiuni juridice.

Impozitarea

Sistemul de impozitare din Romania este supus unor schimbari constante si unor interpretari variate. In anumite cazuri, desi impozitul datorat pentru o tranzactie poate fi minim, dobanzile penalizatoare aferente pot fi semnificative.

La acestea pot fi adaugate penalitati si amenzi semnificative.

In Romania, exercitiul fiscal ramane deschis pentru verificare fiscala timp de 5 ani.

NOTA 12 – EVENIMENTE ULTERIOARE DATEI BILANTULUI*Repartizarea profitului*

Conform Hotararii Adunarii Generale a Asociatilor, societatea a inregistrat un profit net de 141.987 lei din care s-a repartizat suma de 7.053 lei pentru constituirea fondului de rezerva legala.

Director,
GHERMAN DUMITRU-ANDREI

Intocmit,
SIMA DIANA MIHAELA – EXPERT CONTABIL

Diana-
Mihaela Sima

Digitally signed by
Diana-Mihaela Sima
Date: 2025.05.23
11:52:00 +03'00'

DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare la 31.12.2024 pentru :

Entitate: SOCIETATEA DE ADMINISTRARE A DOMENIULUI PUBLIC GHIRODA SA

Judetul: TIMIS

Adresa: GHIRODA STR. BISTRA NR. 9 JUD. TIMIS TEL. 0756413363

Numar din registrul comertului: J35/1006/2017

Forma de proprietate: 34--Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 8130 Activități de întreținere peisagistică

Cod de identificare fiscala: 37306760

Subsemnatul, GHERMAN DUMITRU-ANDREI , isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2024 si confirma ca:

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

Semnatura

GHERMAN DUMITRU-ANDREI



Balanta de verificare

01.12.2024 — 31.12.2024

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Suma precedente		Rula pe perioada		Suma totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
1012	CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	0.00	1 849 900.00	0.00	1 849 900.00	0.00	0.00	0.00	1 849 900.00	0.00	1 849 900.00
1061	REZERVE LEGALE	0.00	24 859.00	0.00	24 859.00	0.00	5 327.00	0.00	30 186.00	0.00	30 186.00
1171	REZULTATUL REPORTAT - PROFITUL NEREP / PIERDERE NEACOP.	0.00	512 983.20	94 061.87	701 117.01	0.00	0.00	94 061.87	701 117.01	0.00	607 055.14
121	PROFIT SI PIERDERE	0.00	189 708.81	13 047 522.59	13 086 904.94	1 769 595.61	1 836 511.01	14 817 118.20	14 923 415.95	0.00	106 297.75
128	REPARTIZAREA PROFITULUI	11 515.00	0.00	11 585.00	11 585.00	5 327.00	0.00	16 912.00	11 585.00	5 327.00	0.00
1518	ALTE PROVIZIOANE	0.00	80 601.00	80 601.00	80 601.00	0.00	192 685.00	80 601.00	273 286.00	0.00	192 685.00
167	ALTE IMPRUMUTURI SI DATORII ASIMILATE	0.00	126 889.74	103 390.95	127 700.64	9 524.62	0.00	112 915.57	127 700.64	0.00	14 785.07
Total suma clasa 1		11 515.00	2 785 051.75	13 337 161.41	15 882 867.59	1 784 447.23	2 034 523.01	15 121 608.84	17 917 190.60	5 327.00	2 800 908.96
205	CONCESIUNI, BREVETE, LICENTE, MARCI COMERCIALE	16 018.63	0.00	16 018.63	0.00	0.00	0.00	16 018.63	0.00	16 018.63	0.00
2111	TERENURI	158 812.32	0.00	158 800.00	0.00	0.00	0.00	158 800.00	0.00	158 800.00	0.00
2112	AMENAJARI DE TERENURI	22 812.32	0.00	22 862.32	0.00	28 877.03	0.00	51 739.35	0.00	51 739.35	0.00
2131	ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE (MASINI, UTILAJE)	2 366 614.37	0.00	2 366 664.37	0.00	0.00	0.00	2 366 664.37	0.00	2 366 664.37	0.00
2133	MULOACE DE TRANSPORT	1 085 214.76	0.00	1 246 489.63	0.00	0.00	0.00	1 246 489.63	0.00	1 246 489.63	0.00
214	MOBILIER, APARATURA BIROTICA, ALTE ACTIVE CORPORALE	182 812.40	0.00	206 162.84	0.00	13 989.00	0.00	220 151.84	0.00	220 151.84	0.00
231	IMOBILIZARI CORPORALE IN CURS DE EXECUTIE	28 817.03	0.00	28 877.03	0.00	0.00	28 877.03	28 877.03	0.00	0.00	0.00
2678	ALTE CREAANTE IMOBILIZATE	97.83	0.00	614.61	0.00	0.00	0.00	614.61	0.00	614.61	0.00
2805	AMORT. CONCESIUNI, BREVETE, LICENTE, MARCI COMERCIALE	0.00	16 018.63	0.00	16 018.63	0.00	0.00	0.00	16 018.63	0.00	16 018.63
2811	AMORT. AMENAJARILOR DE TERENURI	0.00	22 862.32	0.00	22 862.32	0.00	0.00	0.00	22 862.32	0.00	22 862.32
2813	AMORT. INSTALATIILOR, MIJ. DE TRANSPORT	0.00	1 795 012.41	0.00	2 185 375.53	0.00	33 728.78	0.00	2 229 104.31	0.00	2 229 104.31
2814	AMORT. ALTOR IMOBILIZARI CORPORALE	0.00	118 956.71	0.00	137 305.55	0.00	1 799.95	0.00	139 105.50	0.00	139 105.50
Total suma clasa 2		3 871 215.34	1 950 850.07	4 046 269.43	2 371 562.03	42 866.03	64 405.76	4 089 135.46	2 435 967.79	4 060 256.43	2 407 090.76
3021	MATERIALE AUXILIARE	325 713.94	0.00	1 582 340.90	1 417 177.38	0.00	165 163.52	1 582 340.90	1 582 340.90	0.00	0.00
3022	COMBUSTIBILI	0.00	0.00	270 119.98	270 119.98	17 184.48	17 184.48	287 304.46	287 304.46	0.00	0.00
3024	PIESE DE SCHIMB	0.00	0.00	144 933.56	132 671.33	1 352.35	13 614.58	146 285.91	146 285.91	0.00	0.00
3028	ALTE MATERIALE CONSUMABILE	275 413.39	0.00	1 937 075.70	906 431.49	79 993.62	855 007.59	2 017 069.32	1 761 439.08	255 630.24	0.00
303	MAT. DE NATURA OB. DE INVENTAR	0.00	0.00	183 081.13	165 344.99	2 428.02	20 164.16	185 509.15	185 509.15	0.00	0.00
371	MARFURI	0.00	0.00	318 150.00	318 150.00	0.00	0.00	318 150.00	318 150.00	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2024 — 31.12.2024

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Suma precedente		Rulaje perioada		Suma totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
	Total suma clasa 3	601 212.33	0.00	4 435 701.27	3 209 895.17	100 958.47	1 071 134.33	4 536 659.74	4 281 029.50	255 630.24	0.00
401	FURNIZORI	3.00	296 527.70	7 676 280.55	12 584 863.06	2 715 599.76	387 210.26	10 391 880.31	12 971 873.32	0.00	2 579 993.01
408	FURNIZORI - FACTURI NESOSITE	3.00	-241.63	0.00	-241.63	0.00	0.00	0.00	-241.63	0.00	-241.63
4091	FURNIZORI — DEBITORI PT. CUMPARARI DE BUNURI (STOCURI)	2 319.03	0.00	12 934.39	3 220.15	0.00	9 714.24	12 934.39	12 934.39	0.00	0.00
4092	FURNIZORI — DEBITORI PT. PRESTARI DE SERVICII	21 619.43	0.00	32 431.43	0.00	-3 648.00	28 783.43	28 783.43	28 783.43	0.00	0.00
4111	CLIENTI	813.00	0.00	14 743 167.07	10 728 206.68	743 451.42	3 654 955.92	15 486 618.49	14 383 162.50	1 103 455.99	0.00
418	CLIENTI - FACTURI DE INTOCMIT	192 614.20	0.00	504 939.96	0.00	1 535 282.42	0.00	2 040 222.38	0.00	2 040 222.38	0.00
421	PERSONAL - SALARII DATORATE	3.00	113 007.00	2 668 678.00	2 817 241.00	253 962.00	248 808.00	2 922 640.00	3 066 049.00	0.00	143 409.00
427	RETINERI DIN SALARII DATORATE TERTELOR	3.00	6 687.21	26 192.00	32 382.21	3 336.00	1 137.00	29 528.00	33 519.21	0.00	3 991.21
4281	ALTE DATORII IN LEGATURA CU PERSONALUL	0.00	7 104.00	0.00	7 692.00	0.00	0.00	0.00	7 692.00	0.00	7 692.00
4282	ALTE CREANTE IN LEGATURA CU PERSONALUL	0.00	0.00	0.00	0.00	1 056.06	0.00	1 056.06	0.00	1 056.06	0.00
4315	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE	3.00	49 352.00	595 429.00	725 475.00	130 049.00	62 204.00	725 478.00	787 679.00	0.00	62 201.00
4316	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE	3.00	19 116.00	241 120.00	293 392.00	51 073.00	24 315.00	292 193.00	317 707.00	0.00	25 514.00
436	CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	3.00	4 332.00	53 283.00	64 721.00	11 439.00	5 367.00	64 722.00	70 088.00	0.00	5 366.00
4382	ALTE CREANTE SOCIALE	3.00	0.00	19 291.00	0.00	10 253.00	29 544.00	29 544.00	29 544.00	0.00	0.00
4411	IMPOZITUL PE PROFIT	3.00	-6 012.00	28 642.00	37 647.00	0.00	-19 928.00	28 642.00	17 719.00	0.00	-10 923.00
4423	TVA DE PLATA	3.00	178 391.71	775 427.85	931 308.48	156 890.00	44 812.76	932 317.95	976 121.24	0.00	43 803.38
4424	TVA DE RECUPERAT	3.00	0.00	114 411.85	114 411.85	0.00	0.00	114 411.85	114 411.85	0.00	0.00
4426	TVA DEDUCTIBILA	3.00	0.00	1 685 491.11	1 685 491.11	73 889.56	73 889.56	1 759 380.67	1 759 380.67	0.00	0.00
4427	TVA COLECTATA	3.00	0.00	2 323 996.03	2 323 996.03	118 702.32	118 702.32	2 442 698.35	2 442 698.35	0.00	0.00
4428	TVA NEEXIGIBILA	733.00	0.00	238 436.11	157 210.97	-13 455.95	332 362.04	224 980.16	489 573.01	0.00	264 592.85
444	IMPOZITUL PE VENITURI DE NATURA SALARIILOR	3.00	13 282.00	154 167.00	188 375.00	32 961.00	15 639.00	187 128.00	204 014.00	0.00	16 886.00
4451	SUBVENTII GUVERNAMENTALE	16 033.13	0.00	16 063.13	0.00	0.00	0.00	16 063.13	0.00	16 063.13	0.00
446	ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	3.00	0.00	8 878.00	8 878.00	0.00	0.00	8 878.00	8 878.00	0.00	0.00
4482	ALTE CREANTE PRIVIND BUGETUL STATULUI	14 911.00	0.00	15 047.00	7 938.00	29 544.00	0.00	44 591.00	7 938.00	36 653.00	0.00
457	DIVIDENDE DE PLATIT	0.00	0.00	94 061.87	94 061.87	0.00	0.00	94 061.87	94 061.87	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2024 — 31.12.2024

Cont	Denumirea contului	Sold ul Initial an		Suma precedente		Rula pe perioada		Suma totale		Soldul finale	
		Debito ire	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
461	DEBITORI DIVERSI	1. 3.47	0.00	1 619.63	0.00	0.00	0.00	1 619.63	0.00	1 619.63	0.00
462	CREDITORI DIVERSI	3.00	1 058.52	0.00	1 058.52	1 058.52	7 104.00	1 058.52	8 162.52	0.00	7 104.00
471	CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS	21 657.62	0.00	55 016.55	36 255.10	13 956.53	4 716.13	68 973.08	40 971.23	28 001.85	0.00
473	DECONTARI DIN OPERATIUNI IN CURS DE CLARIFICARE	0.00	0.00	8 246.70	8 246.70	0.00	0.00	8 246.70	8 246.70	0.00	0.00
4751	SUBVENTII GUVERNAMENTALE PENTRU INVESTITII	0.00	120 749.98	60 999.99	120 749.98	0.00	0.00	60 999.99	120 749.98	0.00	59 749.99
Total suma clasa 4		271 050.88	803 334.49	32 154 251.22	32 972 380.08	5 865 399.64	5 029 336.56	38 019 650.96	38 001 716.64	3 227 072.04	3 209 137.82
5121	CONTURI LA BANCA IN LEI	782 362.76	0.00	20 807 544.24	20 357 138.96	6 718 779.16	6 317 886.29	27 526 323.40	26 675 025.25	851 298.15	0.00
5311	CASA IN LEI	4 863.00	0.00	50 950.00	39 616.14	9 000.00	2 782.18	59 950.00	42 398.32	17 551.68	0.00
5328	ALTE VALORI	6 863.00	0.00	66 840.00	66 840.00	0.00	0.00	66 840.00	66 840.00	0.00	0.00
542	AVANSURI DE TREZORERIE	3.00	0.00	4 931.84	3 549.44	0.00	1 382.40	4 931.84	4 931.84	0.00	0.00
581	VIRAMENTE INTERNE	3.00	0.00	9 266 208.31	9 266 208.31	3 062 170.00	3 062 170.00	12 328 379.31	12 328 379.31	0.00	0.00
Total suma clasa 5		794 012.76	0.00	30 196 475.39	29 733 353.85	9 789 949.16	9 384 220.87	39 986 424.55	39 117 574.72	868 849.83	0.00
6021	CHELT. CU MATERIALE AUXILIARE	3.00	0.00	1 417 177.38	1 417 177.38	177 939.45	177 939.45	1 595 116.83	1 595 116.83	0.00	0.00
6022	CHELT. PRIVIND COMBUSTIBILUL	3.00	0.00	363 151.04	363 151.04	17 184.48	17 184.48	380 335.52	380 335.52	0.00	0.00
6024	CHELT. CU PIESELE DE SCHIMB	3.00	0.00	132 671.33	132 671.33	838.65	838.65	133 509.98	133 509.98	0.00	0.00
6028	CHELT.CU ALTE MAT.CONSUMABILE	3.00	0.00	906 511.49	906 511.49	855 007.59	855 007.59	1 761 519.08	1 761 519.08	0.00	0.00
603	CHELT. CU OBIECTE DE INVENTAR	3.00	0.00	179 651.05	179 651.05	20 164.16	20 164.16	199 815.21	199 815.21	0.00	0.00
604	CHELT. CU MAT.NESTOCATE	3.00	0.00	76 029.96	76 029.96	1 752.83	1 752.83	77 782.79	77 782.79	0.00	0.00
6051	CHELT. PRIVIND CONSUMUL DE ENERGIE	3.00	0.00	18 085.62	18 085.62	2 223.77	2 223.77	20 309.39	20 309.39	0.00	0.00
6052	CHELT. PRIVIND CONSUMUL DE APA	3.00	0.00	608.00	608.00	42.56	42.56	650.56	650.56	0.00	0.00
607	CHELT. PRIVIND MARFURILE	0.00	0.00	318 150.00	318 150.00	0.00	0.00	318 150.00	318 150.00	0.00	0.00
608	REDUCERI COMERCIALE PRIMATE	0.00	0.00	13 020.75	13 020.75	1 861.90	1 861.90	14 882.65	14 882.65	0.00	0.00
611	CHELT. CU INTRETINEREA SI REPARATIILE	0.00	0.00	451 666.45	451 666.45	32 060.75	32 060.75	483 727.20	483 727.20	0.00	0.00
6121	CHELTUIELI CU REDEVENTELE	0.00	0.00	85 295.57	85 295.57	42 639.66	42 639.66	127 935.23	127 935.23	0.00	0.00
6123	CHELTUIELI CU CHIRIILE	0.00	0.00	48 260.00	48 260.00	0.00	0.00	48 260.00	48 260.00	0.00	0.00
613	CHELT. CU PRIME DE ASIGURARE	3.00	0.00	35 807.48	35 807.48	4 437.34	4 437.34	40 244.82	40 244.82	0.00	0.00
621	CHELT. CU COLABORATORII	3.00	0.00	264 869.00	264 869.00	24 684.00	24 684.00	289 553.00	289 553.00	0.00	0.00
622	CHELT. CU COMISIOANE SI ONORARIILE	3.00	0.00	1 500.00	1 500.00	0.00	0.00	1 500.00	1 500.00	0.00	0.00
6232	CHELTUIELI DE RECLAMA SI PUBLICITATE	3.00	0.00	53 450.00	53 450.00	5 000.00	5 000.00	58 450.00	58 450.00	0.00	0.00
624	CHELT. CU TRANSPORTUL DE BUNURI SI PERSONAL	3.00	0.00	146 361.96	146 361.96	0.00	0.00	146 361.96	146 361.96	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2024 — 31.12.2024

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Suma precedente		Rulaje perioada		Suma totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
625	CHELT. CU DEPLASARI, DEIASARI SI TRANSFERARI	3.00	0.00	13 989.14	13 989.14	0.00	0.00	13 989.14	13 989.14	0.00	0.00
626	CHELT. POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII	3.00	0.00	37 573.20	37 573.20	4 187.28	4 187.28	41 760.48	41 760.48	0.00	0.00
627	CHELT. CU SERV.BANCARE SI ASIMILATE	3.00	0.00	3 188.91	3 188.91	269.51	269.51	3 438.42	3 438.42	0.00	0.00
628	ALTE CHELT. CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	3.00	0.00	5 280 422.97	5 280 422.97	117 852.64	117 852.64	5 378 275.61	5 378 275.61	0.00	0.00
635	CHELT. CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	3.00	0.00	20 129.26	20 129.26	0.00	0.00	20 129.26	20 129.26	0.00	0.00
641	CHELT. CU SALARIILE PERSONALULUI	3.00	0.00	2 420 074.00	2 420 074.00	213 871.00	213 871.00	2 633 945.00	2 633 945.00	0.00	0.00
6422	CHELT. CU TICHETELE DE MASA ACORDATE SALARIATILOR	3.00	0.00	66 840.00	66 840.00	0.00	0.00	66 840.00	66 840.00	0.00	0.00
6451	CHELT. PRIVIND CONTRIBUTIA UNITATII LA ASIGURARILE SOCIALE	3.00	0.00	46.00	46.00	0.00	0.00	46.00	46.00	0.00	0.00
6453	CHELT. PRIVIND CONTRIB. UNITATII LA ASIG. SOCIALE DE SANATATE	3.00	0.00	18.00	18.00	0.00	0.00	18.00	18.00	0.00	0.00
6461	CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE PT. MUNCA A SALARIATILOR	3.00	0.00	60 389.00	60 389.00	5 367.00	5 367.00	65 756.00	65 756.00	0.00	0.00
654	PIERDERI DIN CREANTE SI DEBITORI DIVERSI	0.00	0.00	0.00	0.00	35 441.59	35 441.59	35 441.59	35 441.59	0.00	0.00
6581	DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	0.00	0.00	845.81	845.81	345.62	345.62	1 191.43	1 191.43	0.00	0.00
6651	DIFERENTE NEFAVORABILE DE CURS VALUTAR	0.00	0.00	710.90	710.90	0.00	0.00	710.90	710.90	0.00	0.00
667	CHELT. CU SCONTURILE ACORDATE	0.00	0.00	9.30	9.30	0.00	0.00	9.30	9.30	0.00	0.00
6811	CHELT. DE EXPLOATARE CU AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR	3.00	0.00	420 711.96	420 711.96	35 528.73	35 528.73	456 240.69	456 240.69	0.00	0.00
6812	CHELT. DE EXPLOATARE CU PROVIZIOANLE	3.00	0.00	0.00	0.00	192 685.00	192 685.00	192 685.00	192 685.00	0.00	0.00
691	CHELT. CU IMPOZITUL PE PROFIT	3.00	0.00	43 659.00	43 659.00	-19 928.00	-19 928.00	23 731.00	23 731.00	0.00	0.00
Total suma clasa 6		3.00	0.00	12 860 834.53	12 860 834.53	1 771 457.51	1 771 457.51	14 632 292.04	14 632 292.04	0.00	0.00
704	VEN. DIN SERVICII PRESTATE	3.00	0.00	12 460 851.39	12 460 851.39	1 737 743.96	1 737 743.96	14 198 595.35	14 198 595.35	0.00	0.00
706	VEN. DIN REDEVENTE SI CHIRII	3.00	0.00	127.67	127.67	0.00	0.00	127.67	127.67	0.00	0.00
707	VEN. DIN VANZARI DE MAREURI	3.00	0.00	270 554.90	270 554.90	96 537.77	96 537.77	367 092.67	367 092.67	0.00	0.00
7584	VEN. DIN SUBVENTII PT. INVESTITII	3.00	0.00	60 999.99	60 999.99	0.00	0.00	60 999.99	60 999.99	0.00	0.00
7588	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	3.00	0.00	164.01	164.01	217.17	217.17	381.18	381.18	0.00	0.00
7651	VEN. DIN DIFERENTE FAVORABILE DE CURS VALUTAR	3.00	0.00	425.78	425.78	114.04	114.04	539.82	539.82	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2024 -- 31.12.2024

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Suma precedente		Rulaje perioada		Suma totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
766	VEN. DIN DOBINZI	0.00	0.00	450.64	450.64	36.17	36.17	486.81	486.81	0.00	0.00
7612	VEN. DIN PROVIZIOANE	0.00	0.00	80 601.00	80 601.00	0.00	0.00	80 601.00	80 601.00	0.00	0.00
Total suma clasea 7		0.00	0.00	12 874 175.38	12 874 175.38	1 834 649.11	1 834 649.11	14 708 824.49	14 708 824.49	0.00	0.00
Totaluri:		5 549 233.31	5 549 236.31	109 904 868.63	109 904 868.63	21 189 727.15	21 189 727.15	131 084 595.78	131 084 595.78	8 417 137.54	8 417 137.54

Intocmit,

Conducatorul compartimentului financiar-contabil,

Diana-
Mihaela
Sima

Digitally signed
by Diana-
Mihaela Sima
Date: 2025.05.23
10:41:05 +03'00'