

ANEXĂ LA HCL 26/28.04.2025

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		51002_A1.000 07.02.2025		Tip situație financiară: BL							
		☒ An ☐ Semestru		Anul 2024							
		Suma de control		50.200							
Entitatea PRESTARI SERVICII PRIMAPREST COM BEZDEAD SRL											
Adresa	Județ	Sector	Localitate								
	Dambovita		BEZDEAD								
	Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.						
	Principala	1568									
		Telefon									
		0721071707									
Număr din registrul comerțului		J15/152/2013		Cod unic de înregistrare							
				3 1 2 9 3 5 9 8							
Forma de proprietate		Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)									
12-Societati cu capital integral de stat											
Activitatea preponderentă (cod și denumire clasa CAEN)		Activitatea preponderentă efectiv desfășurată (cod și denumire clasa CAEN)									
8110		8110									
Situații financiare anuale (entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic) ☒ Entități mijlocii, mari și 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. sedile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European ☐ 5. persoanelor juridice străine cu sediul în Spațiul Economic European, care au locul de exercitare a conducerii efective în România											
Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2024 de către entitățile de interes public și de entitățile prevăzute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al căror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic: F10 - BILANT F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE F30 - DATE INFORMATIVE F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE											
Indicatori : <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"><tr><td>Capitaluri - total</td><td>130.676</td></tr><tr><td>Capital subscris</td><td>50.200</td></tr><tr><td>Profit/ pierdere</td><td>58.263</td></tr></table>						Capitaluri - total	130.676	Capital subscris	50.200	Profit/ pierdere	58.263
Capitaluri - total	130.676										
Capital subscris	50.200										
Profit/ pierdere	58.263										
REPREZENTATUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),			INTOCMIT,								
Numele și prenumele			Numele și prenumele								
BOBU EMIL			VARLAN AURA GEORGIANA								
Semnătura			Calitatea								
			21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR								
			Nr. de înregistrare în organismul profesional								
			47627								
Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?			CIF/CUI membru CECCAR								
☐ DA ☒ NU											
Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale?											
☐ DA ☒ NU											
AUDITOR											
Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firma de audit											
Nr. de înregistrare în Registrul ASPAAS		CIF/ CUI									
Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de către cenzori?											
☐ DA ☒ NU											
Formular VALIDAT											

CIF/CUI membru CECCAR

Semnătura

Situațiile financiare aprobate potrivit

Aura-Georgiana Varlan

Semnătura electronică

Digital de Aura-Georgiana Varlan
25.04.09 17:52:01

BILANT
la data de 31.12.2024

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se referă la Nr.rd. din col. B)	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2024	31.12.2024
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE			
1. Cheltuieli de constituire (ct. 201-2801)	01	01	
2. Cheltuielile de dezvoltare (ct. 203-2803-2903)	02	02	
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	
4. Fond comercial (ct. 2071-2807)	04	04	
5. Active necorporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05	
6. Avansuri (ct. 4094 - 4904)	06	06	
TOTAL (rd. 01 la 06)	07	07	
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11	
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12	
6. Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13	
7. Active corporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14	
8. Active biologice productive (ct. 217+227-2817-2917)	15	15	
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16	
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18	
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19	
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20	
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21	
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22	
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	
B. ACTIVE CIRCULANTE			

I. STOCURI				
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	1.338	0
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		63.172
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28		
4. Avansuri (ct. 4091 - 4901)	29	29		
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	1.338	63.172
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902 - 491)	31	31		
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437** + 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34		
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36		
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	116.615	132.195
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	117.953	195.367
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44	777	2.312
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	14.042	16.566
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	32.275	50.437
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	46.317	67.003
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	71.636	128.364
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	72.413	130.676
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63		
TOTAL (rd. 56 la 63)	65	64		
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515 + 1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68		
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd. 73 + 74)	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd. 76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct. 2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	50.200	50.200

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	50.200	50.200
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87		
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	7.819	10.040
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	41.596	14.394
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	49.415	24.434
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	96	95		
SOLD D (ct. 117)	97	96		
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	0	58.263
SOLD D (ct. 121)	99	98	27.202	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		2.221
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	72.413	130.676
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 100+101+102) (rd. 25+41+42-53-64-68-79)	104	103	72.413	130.676

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.
2) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind Intocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare

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

INTOCMIT,

Numele și prenumele

BOBU EMIL

Numele și prenumele

VARLAN AURA GEORGIANA

Semnătura _____

Calitatea

21—PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

47627

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2024

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2023	2024
Formulele de calcul se referă la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	378.416	443.275
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)		
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național	03	01b (318)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	04	02	378.416	443.275
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	05	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	06	04	0	0
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		63.172
Sold D	09	08		0
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	10	09	0	0
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	0	0
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	14	13		
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15	14	0	0
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	16	15	0	0
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	17	16	378.416	506.447
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	18	17	107.611	99.622
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	19	18	1.434	2.546
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	20	19		
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	21	19a (302)		
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	22	19b (303)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	23	20	0	0
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	24	21	0	0
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	25	22	167.384	205.153
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	26	23	161.744	198.917

F20 - pag. 2				
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	27	24	5.640	6.236
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	28	25	0	0
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	29	25a (306)	0	
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	30	26	0	0
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	31	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	32	28	0	0
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	33	29	0	0
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	34	30	0	0
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	35	31	127.292	130.489
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	36	32	123.154	127.239
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chirile (ct. 612), din care:	37	33	3.000	2.400
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	38	33a (307)	0	0
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	39	33b (308)	0	0
- cheltuieli cu chirile (ct. 6123)	40	33c (309)	3.000	2.400
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	41	33d (310)	0	0
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	42	33e (311)	0	0
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	43	33f (312)	0	0
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	44	33g (313)	0	0
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	45	33h (314)	0	0
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	46	33i (315)	0	0
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)	815	814
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	48	34	0	0
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	49	35	0	0
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	50	36	0	0
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	51	37	323	36
Cheltuieli cu dobanzile 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	0	0
- Cheltuieli (ct.6812)	53	40	0	0
- Venituri (ct.7812)	54	41	0	0
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	55	42	403.721	437.810
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	56	43	0	68.637
- Pierdere (rd. 42 - 16)	57	44	25.305	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	58	45	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	59	46	0	0

F20 - pag. 3				
14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	60	47	107	47
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	61	48	0	0
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	62	49	0	0
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	63	50	0	0
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	64	51	0	0
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	65	52	107	47
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	66	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	67	54	0	0
- Venituri (ct.786)	68	55	0	0
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	69	56	0	0
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	70	57	0	0
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	71	58	0	0
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	72	59	0	0
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	73	60	107	47
- Pierdere (rd. 59 - 52)	74	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	75	62	378.523	506.494
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	76	63	403.721	437.810
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	77	64	0	68.684
- Pierdere (rd. 63 - 62)	78	65	25.198	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	79	66	2.004	10.421
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)	0	0
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)	0	0
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)	0	0
24. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	83	68	0	0
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	84	69	0	58.263
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68) - (64 + 66b)	85	70	27.202	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),

Numele si prenumele

BOBU EMIL

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

VARLAN AURA GEORGIANA

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

47627

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2024

F30 - pag. 1

Cod 30

Jurnalul de calcul se referă la Nr. de înregistrare

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume
A		B	1	2
Unitați care au înregistrat profit	01	01	1	58.263
Unitați care au înregistrat pierdere	02	02		
Unitați care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere	03	03		

II Date privind platile restante	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04			
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 creditori	16	16			
Impozite, taxe si contributii neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			

III. Numar mediu de salariați	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Numar mediu de salariați	20	19	4	5
Numarul efectiv de salariați existenți la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	4	5

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	24.420	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		

- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61		
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62		
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63		
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entităților în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		

- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	777	2.312
- 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	777	2.312
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	2.391	6
- în lei (ct. 5311)	99	85	2.391	6
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	114.224	132.189
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	114.224	132.189
- 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	46.317	67.011

Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mică de 1 an</u>) (din ct. 519), (rd. 97+98)	110	96		
- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare sau egală cu 1 an</u>) (din ct. 162), (rd. 100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	14.042	16.566
- 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	12.078	14.418
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	20.197	36.027
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct. 431+437+4381)	128	112	7.313	8.982
- datorii fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct. 436+441+4423+4428+444+446)	129	113	12.884	27.045
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct. 447)	130	114		
- alte datorii în legătura cu bugetul de stat (ct. 4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2/ (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct. 455), din care:	136	119		

- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122		
-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		
- 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	50.200	50.200
- acțiuni cotate 4)	150	131		
- acțiuni necotate 5)	151	132		
- părți sociale	152	133	50.200	50.200
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	96.584	102.576
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	50.200	X	50.200	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	50.200	100,00	50.200	100,00
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144	50.200	100,00	50.200	100,00
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150				
- deținut de persoane fizice	170	151				
- deținut de alte entități	171	152				
	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2023	2024		
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2023	2024		
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				

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

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BOBU EMIL

Numele si prenumele

VARLAN AURA GEORGIANA

Semnatura _____

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

47627

**Formular
VALIDAT**

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

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

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

**** În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile care intra în sfera de reglementare contabilă a Bancii Naționale a României, respectiv a Autorității de Supraveghere Financiară, societățile 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, înainte de deduceri costurilor și impozitelor aferente. ...'

1) Se vor include chirile 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 chirile pentru folosirea lacului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

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

3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.

5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.

6) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile art. 356 din OUG nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art. 4 alin. (2) lit. b) din HG nr. 1176/2024 privind aprobarea Normelor tehnice pentru întocmirea și actualizarea inventarului bunurilor din domeniul public al statului și ale inventarului bunurilor imobile din domeniul privat al statului

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 107/ 2025, la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.107/ 2025) în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160 (cf.OMF nr.107/ 2025).

8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperăției.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2024

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri 1)	Reduceri 2)		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheptuiei de constituire	01				X	
2.Cheptuiei de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	350			X	350
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	350			X	350
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri si amenajari de terenuri	08				X	
2.Constructii	09					
3.Instalatii tehnice si masini	10	12.555				12.555
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	5.192				5.192
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13					
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17					
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	17.747				17.747
III.Imobilizari financiare						
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	18.097			X	18.097

1) se cuprind si cresterile rezultate din reevaluare sau alte operatiuni care presupun debitarea conturilor de active imobilizate la reduceri
2) se cuprind si reducerile rezultate din reevaluare sau alte operatiuni care presupun creditarea conturilor de active imobilizate

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului ¹⁾	Reducerea/eliminarea in cursul anului a valorii amortizării ²⁾	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	350			350
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	350			350
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28				
3.Instalatii tehnice si masini	29	12.555			12.555
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	5.192			5.192
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	17.747			17.747
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	18.097			18.097

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

BOBU EMIL

Semnătura _____

Numele si prenumele

VARLAN AURA GEORGIANA

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

47627

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, fișierul cu extensia zip va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, lizibil".

Prevederi referitoare la obligațiile operatorilor economici cu privire la întocmirea raportărilor anuale prevăzute de legea contabilității

A. Întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale la ANAF

Entitățile prevăzute la art. 3 din OMF nr. 107/2025 întocmesc situații financiare anuale potrivit Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare.

În baza art. 185 din legea societăților, consiliul de administrație, respectiv directoratul, este obligat să depună la Agenția Națională de Administrare Fiscală situațiile financiare anuale aprobate de către adunarea generală a acționarilor/asociaților, însoțite de documentele prevăzute de lege.

Termenele pentru depunerea situațiilor financiare anuale la Agenția Națională de Administrare Fiscală sunt următoarele:

- a) pentru societățile reglementate de Legea nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare, societățile/companiile naționale, regiile autonome, institutele naționale de cercetare-dezvoltare, până la data de 31 mai inclusiv a exercitiului financiar următor celui de raportare;
- b) pentru celelalte persoane prevăzute la art. 1 alin. (1) - (3) din Legea nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, până la data de 30 aprilie inclusiv a exercitiului financiar următor celui de raportare.

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

B. Întocmirea raportărilor contabile anuale

● Depun raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Nr.cr.	Cont		Suma
1		Alege cont	
			-
			+

DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare la 31.12.2024 pentru :

Entitate: PRESTARI SERVICII PRIMAPREST COM BEZDEAD SRL

Judetul: DAMBOVITA

Adresa: BEZDEAD STR. PRINCIPALA NR. 1568 JUD. DAMBOVITA TEL. 0721071707

Numar din registrul comertului: J15/152/2013

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

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 8110 Activități de servicii

Cod de identificare fiscala: 31293598

Subsemnatul, BOBU EMIL , 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

BOBU EMIL





PRESTĂRI SERVICII PRIMAPREST COM BEZDEAD
CUI: RO 31293598,
Nr Înreg Reg Com: J15/152/2013
Com Bezdead, Sat Bezdead, Nr 1568, Jud Dâmbovița

NOTE EXPLICATIVE

Situații financiare aferente anului 2024

Nota 1

Informații generale

Prestări Servicii Primaprest COM Bezdead este o societate cu răspundere limitată având asociat unic *Consiliul Local al Comunei Bezdead*. Sediul social se află în Comuna Bezdead, Sat Bezdead, Nr 1568, Jud Dâmbovița;

Obiectul principal de activitate al societății îl constituie: Activități de servicii suport combinate - Cod CAEN 8110.

Societatea comercializează produse și servicii en-gros/en-detail, efectuând operațiuni în lei, la sediu, în spații propriu sau puse și/sau puse la dispoziție de terți, la domiciliul (sediul) clientului sau în alte forme permise de lege.

Capitalul social subscris și vărsat este 50 200 lei, divizat în 5 020 părți sociale, cu valoare nominală de 10 lei fiecare, numerotate de la 1 la 5020, deținute de asociatul unic.

Activitatea societății este coordonată de un administrator unic, numit prin hotărârea Consiliului Local. Acesta este și Director general, fiind însărcinat cu îndeplinirea tuturor actelor necesare și utile pentru realizarea obiectului de activitate.

Scopul principal este acela de a executa, în condiții de calitate și eficiență economică, lucrări de construcții, decapări, săpături, betoane, zidărie, tencuieli, izolații termice și fonice, pardosire și placare a pereților, vopsitorie, zugrăveli și ipsosărie, instalații sanitare, termice și electrice, cu respectarea întocmai a legislației române.

Societatea nu deține filiale, titluri de participare la alte unități și nu are contracte de asociere în participațiune.

Bilanțul contabil a fost întocmit cu respectarea regulilor prevăzute de reglementările în vigoare, pe baza balanței de verificare. Contul de profit și pierdere reflectă fidel veniturile, cheltuielile și rezultatele financiare ale perioadei de raportare.

Nota 2

Principii, metode și politici contabile

Politicile și obiectivele firmei privind managementul riscului sunt:

- menținerea unui risc scăzut de colectare a creanțelor, prin respectarea procedurilor interne adoptate în vederea realizării acestui obiectiv; revizuirea acestor proceduri dacă este necesar;
- asigurarea unui echilibru între perioada de recuperare a creanțelor și perioada de plată a datoriilor.

În anul 2024 societatea nu a acordat avansuri sau credite administratorului/asociatului unic. Pentru anul 2025 în cadrul entității nu sunt prevăzute modificări importante atât în ceea ce privește valoarea investițiilor cât și a cifrei de afaceri, trendul fiind totuși unul de ușoară creștere în raport cu activitatea anului 2024.

Evaluarea posturilor din prezenta situație financiară, s-a efectuat în conformitate cu următoarele *principii contabile*:

1. *Principiul continuității activității*: s-a ținut cont de faptul că societatea își va continua în mod normal funcționarea în viitorul previzibil;
2. *Principiul permanenței metodelor*: Au fost aplicate aceleași reguli, metode, norme, privind evaluarea, înregistrarea și prezentarea în contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.
3. *Principiul prudenței*: Au fost luate în considerare numai profiturile recunoscute până la data închiderii exercitiului financiar; s-a ținut seama de toate obligațiile previzibile și pierderile potențiale și au fost făcute ajustări de valoare ținând seama de toate deprecierile posibile indiferent de modul cum acestea ar fi influențat rezultatul financiar;
4. *Principiul independenței exercitiului*: La determinarea rezultatului s-au luat în calcul toate veniturile și cheltuielile indiferent de data încasării sumelor, respectiv, data efectuării plăților;
5. *Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de pasiv*: au fost înregistrate toate elementele de activ și pasiv și, eventual, ulterior s-au efectuat compensări legale;
6. *Principiul intangibilității*: bilanțul de deschidere corespunde cu cel de închidere;
7. *Principiul necompensării*: nu s-au efectuat compensări între venituri și cheltuieli, ori între active și pasive, altele decât cele permise de lege.



PRESTĂRI SERVICII PRIMAPREST COM BEZDEAD
CUI: RO 31293598,
Nr Înreg Reg Com: J15/152/2013
Com Bezdead, Sat Bezdead, Nr 1568, Jud Dâmbovița

Politici contabile semnificative:

- Situațiile financiare sunt întocmite și exprimate în lei;
- Stocurile sunt exprimate la costul istoric (de achiziție).
- Costul stocurilor se bazează pe principiul FIFO (primul intrat, primul iese).
- Conturile de creanțe și datorii, sunt exprimate la valoarea lor recuperabilă, respectiv, de plată;
- Imobilizările necorporale, cât și cele corporale sunt amortizate pe baza metodei liniare, înregistrându-se în contabilitate la valoarea de aport sau cost de achiziție, după caz;
- Capitalul social este înregistrat la valoarea stabilită pe baza actelor de constituire și a actelor adiționale. Societatea recunoaște modificările la capitalul social numai după aprobarea lor de către Consiliul Local al Comunei Bezdead;
- Rezerva legală se constituie în proporție de 5% din Profitul Brut de la sfârșitul anului până când rezervele legale totale ajung la 20% din capitalul social vărsat în conformitate cu prevederile legale;
- Rezultatul reportat: profitul contabil rămas după repartizarea cotei de rezervă legală realizată în limita a 20% din capitalul social, se preia în cadrul rezultatului reportat la începutul exercițiului financiar următor celui pentru care se întocmesc situațiile financiare anuale, de unde urmează a fi repartizat pe celelalte destinații legale.
- Veniturile se referă la serviciile furnizate și sunt recunoscute la valoarea justă a contraprestației primite sau care urmează să se primească pentru prestațiile efectuate de către societate.
- Societatea înregistrează impozit pe profit curent în conformitate cu legislația română în vigoare la data situațiilor financiare. Datoriile legate de impozite și taxe sunt înregistrate la perioada la care se referă.
- Erorile contabile constatate în contabilitate se pot referi fie la exercițiul financiar curent, fie la exercițiile financiare precedente. Corectarea lor se efectuează la data constatării. Corectarea erorilor semnificative aferente exercițiului curent se efectuează pe seama contului de profit și pierdere, iar cele aferente exercițiilor financiare precedente pe seama rezultatului reportat;

Nota 3

Active imobilizate

Denumirea elementului de imobilizare	Valoare brută				Ajustări de valoare (amortizări și ajustări pentru depreciere sau pierdere de valoare)			
	Sold la începutul exercițiului financiar	Creșteri	Cedări, transferuri și alte reduceri	Sold la sfârșitul exercițiului financiar	Sold la începutul exercițiului financiar	Ajustări înregistrate în cursul exercițiului financiar	Reduceri sau reluări	Sold la sfârșitul exercițiului financiar
0	1	2	3	4 = 1+2-3	5	6	7	8 = 5+6-7
Imobilizari necorporale								
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	0	0	0	0	0	0	0	0
Alte imobilizari	350	0	0	350	350	0	0	350
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL	350	0	0	350	350	0		350
Imobilizari corporale								
Terenuri	0	0	0	0				
Constructii	0	0	0	0	0	0	0	0
Instalatii tehnice si masini	12.555	0	0	12.555	12.555	0	0	12.555
Alte instalatii, utilaje si mobilier	5.192	0	0	5.192	5.192	0	0	5.192
Avansuri si imobilizari corporale in curs	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL	17.747	0	0	17.747	17.747	0	0	17.747
Imobilizari financiare	0				0			
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL	18.097	0	0	18.097				
AMORTIZĂRI - TOTAL					18.097	0	0	18.097
TOTAL	18.097	0	0	18.097	18.097	0	0	18.097

Nota 4

Repartizarea profitului

- lei -	
Destinatia	Suma
Profit net	58 263
- rezerva legala	2 221
-alte rezeve	0
- acoperirea pierderii contabile	0
- dividende	0
Rezultat reportat	56 042

Nota 5

Situația creanțelor și datoriilor

Creanțe

Creanțe	31 decembrie 2024	Termen de lichiditate		
		sub 1 an	intre 1 an si 5 ani	peste 5 ani
Creanțe comerciale	0	0	-	
Alte creanțe	0	0	-	
Total	0	0	-	

Datorii

Datorii	31 decembrie 2024	Termen de exigibilitate		
		sub 1 an	intre 1 an si 5 ani	peste 5 ani
Datorii comerciale	8 066	8 066	-	
Alte datorii	8 500	8 500	-	
Total	16 566	16 566	-	



PRESTĂRI SERVICII PRIMAPREST COM BEZDEAD
CUI: RO 31293598,
Nr Înreg Reg Com: J15/152/2013
Com Bezdead, Sat Bezdead, Nr 1568, Jud Dâmbovița

Nota 6

Casa și conturi la banci

	31.12.2023	31.12.2024
Conturi curente la bănci în lei:	114 224	132 188,61
Casa în lei:	2 391,21	5,99

Nota 7

Salariații

Numărul mediu de salariați aferent anului 2024 a fost de 4 persoane și 1 persoană administrator, având contract de mandat, pentru care valoarea remunerațiilor acordate are în componență:

- Cheltuieli cu salariile (inclusiv cheltuielile cu colaboratorii): 277 073 lei;
- Contribuția asiguratorie de muncă: 6 236 lei.

Nota 8

Venituri și Cheltuieli

Veniturile din exploatare realizate de **S.C. Prestări Servicii Primaprest Com Bezdead S.R.L.** în anul 2024, în valoare de 506 493,32 lei, sunt rezultat al desfășurării următoarelor activități:

- Venituri din servicii prestate – 443 274,57 lei;
- Venituri aferente serviciilor în curs de execuție (nerecepționate) – 63 171,69 lei;

Principalele cheltuieli au următoarea structură:

- Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile: 102 167 lei;
- Cheltuieli servicii: 27 063 lei;

Nota 9

Principalii indicatori economico-financiari

Nr.crt.	Denumire indicatori	Formula de calcul	Valoare indicator
A	INDICATORI DE LICHIDITATE		
1.	INDICATORUL LICHIDITATII CURENTE	active curente / datorii curente	2,55
2.	INDICATORUL LICHIDITATII IMEDIATE	(active curente - stocuri) / datorii curente	2,52
B	INDICATORI DE RISC		
3	INDICATORUL GRADULUI DE INDATORARE	capital imprumutat/capital propriu	-
4	INDICATORUL PRIVIND ACOPERIREA DOBANZILOR	profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit / cheltuieli cu dobanda	-
C	INDICATORI DE ACTIVITATE		
5	VITEZA DE ROTATIE A CREDITELOR FURNIZORI	sold mediu furnizori *365 / cifra de afaceri	9,29
6	VITEZA DE ROTATIE A DEBITELOR-CLIENTI	sold mediu clienti *365 / cifra de afaceri	-
7	VITEZA DE ROTATIE A ACTIVELOR IMOBILIZATE	cifra de afaceri / active imobilizate	-
8	NUMAR ZILE DE STOCARE	stoc mediu *365/ costul marfurilor	-

Nota: Valorile indicatorilor prezentați în "NOTA 9" au la bază următoarele date informative:

Nr.crt.	Denumire indicator	Valoare 2023
1	Active curente	117.953
2	Datorii curente	46.317
3	Stocuri	1.338
4	Stoc mediu de marfa	0
5	Sold mediu clienti	0
6	Sold mediu furnizori	9.632
7	Cifra de afaceri	378.416
8	Costul marfurilor	0
9	Active imobilizate	0
10	Achiziții marfa	0
11	Profit brut din vânzări	0
12	Capitalul propriu	72.413
13	Capital imprumutat	0
14	Profit inaintea platii dobinzii si impozit pe profit/Pierdere	66.628
15	Cheltuieli cu dobinzile la imprumuturi	0

Balanta de verificare

01.01.2024 -- 31.12.2024

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
1012	CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	0.00	50 200.00	0.00	50 200.00	0.00	0.00	0.00	50 200.00	0.00	50 200.00
1061	REZERVE LEGALE	0.00	7 819.00	0.00	7 819.00	0.00	2 221.00	0.00	10 040.00	0.00	10 040.00
1068	ALTE REZERVE	0.00	41 596.38	0.00	41 596.38	27 202.00	0.00	27 202.00	41 596.38	0.00	14 394.38
1171	REZULTATUL REPORTAT - PROFITUL NEREP. / PIERDERE NEACOP.	0.00	0.00	0.00	0.00	27 201.59	27 201.59	27 201.59	27 201.59	0.00	0.00
121	PROFIT SI PIERDERE	27 201.76	0.00	27 201.76	0.00	421 028.74	506 493.32	448 230.50	506 493.32	0.00	58 262.82
129	REPARTIZAREA PROFITULUI	0.00	0.00	0.00	0.00	2 221.00	0.00	2 221.00	0.00	2 221.00	0.00
Total sume clasa 1		27 201.76	99 615.38	27 201.76	99 615.38	477 653.33	535 915.91	504 855.09	635 531.29	2 221.00	132 897.20
208	ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE	350.00	0.00	350.00	0.00	0.00	0.00	350.00	0.00	350.00	0.00
2133	MIJLOACE DE TRANSPORT	12 555.00	0.00	12 555.00	0.00	0.00	0.00	12 555.00	0.00	12 555.00	0.00
214	MOBILIER, APARATURA BIROTICA, ALTE ACTIVE CORPORALE	5 192.43	0.00	5 192.43	0.00	0.00	0.00	5 192.43	0.00	5 192.43	0.00
2808	AMORT. ALTOR IMOB. NECORPORALE	0.00	350.00	0.00	350.00	0.00	0.00	0.00	350.00	0.00	350.00
2813	AMORT. INSTALATIILOR, MIJ. DE TRANSPORT	0.00	12 555.00	0.00	12 555.00	0.00	0.00	0.00	12 555.00	0.00	12 555.00
2814	AMORT. ALTOR IMOBILIZARI CORPORALE	0.00	5 192.43	0.00	5 192.43	0.00	0.00	0.00	5 192.43	0.00	5 192.43
Total sume clasa 2		18 097.43	18 097.43	18 097.43	18 097.43	0.00	0.00	18 097.43	18 097.43	18 097.43	18 097.43
3022	COMBUSTIBILI	188.57	0.00	188.57	0.00	20 951.50	21 140.07	21 140.07	21 140.07	0.00	0.00
3024	PIESE DE SCHIMB	0.00	0.00	0.00	0.00	252.10	252.10	252.10	252.10	0.00	0.00
3028	ALTE MATERIALE CONSUMABILE	1 149.58	0.00	1 149.58	0.00	76 440.06	77 589.64	77 589.64	77 589.64	0.00	0.00
303	MAT. DE NATURA OB. DE INVENTAR	0.00	0.00	0.00	0.00	2 546.21	2 546.21	2 546.21	2 546.21	0.00	0.00
332	SERVICIILOR IN CURS DE EXECUTIE	0.00	0.00	0.00	0.00	63 171.69	0.00	63 171.69	0.00	63 171.69	0.00
Total sume clasa 3		1 338.15	0.00	1 338.15	0.00	163 361.56	101 528.02	164 699.71	101 528.02	63 171.69	0.00
401	FURNIZORI	0.00	14 042.00	0.00	14 042.00	269 283.35	271 807.81	269 283.35	285 849.81	0.00	16 586.46
4111	CLIENTI	0.00	0.00	0.00	0.00	527 496.75	527 496.75	527 496.75	527 496.75	0.00	0.00
421	PERSONAL - SALARII DATORATE	0.00	7 278.00	0.00	7 278.00	172 179.00	174 497.00	172 179.00	181 775.00	0.00	9 596.00
4281	ALTE DATORII IN LEGATURA CU PERSONALUL	0.00	4 800.00	0.00	4 800.00	0.00	22.48	0.00	4 822.48	0.00	4 822.48
4315	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE	0.00	5 236.00	0.00	5 236.00	68 193.00	69 261.00	68 193.00	74 497.00	0.00	6 304.00
4316	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE	0.00	2 077.00	0.00	2 077.00	29 547.00	30 148.00	29 547.00	32 225.00	0.00	2 676.00
436	CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	0.00	445.00	0.00	445.00	6 140.00	6 236.00	6 140.00	6 681.00	0.00	541.00
4411	IMPOZITUL PE PROFIT	0.00	0.00	0.00	0.00	2 056.00	10 421.00	2 056.00	10 421.00	0.00	8 365.00

Balanta de verificare

01.01.2024 -- 31.12.2024

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
4423	TVA DE PLATA	0.00	11 086.01	0.00	11 086.01	60 072.00	65 476.02	60 072.00	76 562.03	0.00	16 490.03
4426	TVA DEDUCTIBILA	0.00	0.00	0.00	0.00	19 130.91	19 130.91	19 130.91	19 130.91	0.00	0.00
4427	TVA COLECTATA	0.00	0.00	0.00	0.00	84 606.93	84 606.93	84 606.93	84 606.93	0.00	0.00
444	IMPOZITUL PE VENITURI DE NATURA SALARIILOR	0.00	1 353.00	0.00	1 353.00	18 847.00	19 133.00	18 847.00	20 486.00	0.00	1 639.00
471	CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS	777.02	0.00	777.02	0.00	2 273.00	738.14	3 050.02	738.14	2 311.88	0.00
Total sume clasa 4		777.02	46 317.01	777.02	46 317.01	1 259 824.94	1 278 975.04	1 260 601.96	1 325 292.05	2 311.88	67 001.97
5121	CONTURI LA BANCA IN LEI	114 224.25	0.00	114 224.25	0.00	711 566.29	693 601.93	825 790.54	693 601.93	132 188.61	0.00
5311	CASA IN LEI	2 391.21	0.00	2 391.21	0.00	167 800.00	170 185.22	170 191.21	170 185.22	5.99	0.00
5328	ALTE VALORI	0.00	0.00	0.00	0.00	24 420.00	24 420.00	24 420.00	24 420.00	0.00	0.00
581	VIRAMENTE INTERNE	0.00	0.00	0.00	0.00	351 800.00	351 800.00	351 800.00	351 800.00	0.00	0.00
Total sume clasa 5		116 615.46	0.00	116 615.46	0.00	1 255 586.29	1 240 007.15	1 372 201.75	1 240 007.15	132 194.60	0.00
6022	CHELT. PRIVIND COMBUSTIBILUL	0.00	0.00	0.00	0.00	21 140.07	21 140.07	21 140.07	21 140.07	0.00	0.00
6024	CHELT. CU PIESELE DE SCHIMB	0.00	0.00	0.00	0.00	892.10	892.10	892.10	892.10	0.00	0.00
6028	CHELT. CU ALTE MAT. CONSUMABILE	0.00	0.00	0.00	0.00	77 589.64	77 589.64	77 589.64	77 589.64	0.00	0.00
603	CHELT. CU OBIECTE DE INVENTAR	0.00	0.00	0.00	0.00	2 546.21	2 546.21	2 546.21	2 546.21	0.00	0.00
6123	CHELTUIELI CU CHIRILE	0.00	0.00	0.00	0.00	2 400.00	2 400.00	2 400.00	2 400.00	0.00	0.00
613	CHELT. CU PRIME DE ASIGURARE	0.00	0.00	0.00	0.00	349.69	349.69	349.69	349.69	0.00	0.00
621	CHELT. CU COLABORATORII	0.00	0.00	0.00	0.00	102 576.00	102 576.00	102 576.00	102 576.00	0.00	0.00
624	CHELT. CU TRANSPORTUL DE BUNURI SI PERSONAL	0.00	0.00	0.00	0.00	244.78	244.78	244.78	244.78	0.00	0.00
627	CHELT. CU SERV. BANCARE SI ASIMILATE	0.00	0.00	0.00	0.00	1 088.80	1 088.80	1 088.80	1 088.80	0.00	0.00
628	ALTE CHELT. CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	0.00	0.00	0.00	0.00	22 979.45	22 979.45	22 979.45	22 979.45	0.00	0.00
635	CHELT. CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	0.00	0.00	0.00	814.00	814.00	814.00	814.00	0.00	0.00
641	CHELT. CU SALARIILE PERSONALULUI	0.00	0.00	0.00	0.00	174 497.00	174 497.00	174 497.00	174 497.00	0.00	0.00
6422	CHELT. CU TICHETELE DE MASA ACORDATE SALARIATILOR	0.00	0.00	0.00	0.00	24 420.00	24 420.00	24 420.00	24 420.00	0.00	0.00
6461	CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE PT. MUNCA A SALARIATILOR	0.00	0.00	0.00	0.00	3 931.01	3 931.01	3 931.01	3 931.01	0.00	0.00
6462	CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE PT. MUNCA A ALTOR PERSOANE	0.00	0.00	0.00	0.00	2 304.99	2 304.99	2 304.99	2 304.99	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.01.2024 -- 31.12.2024

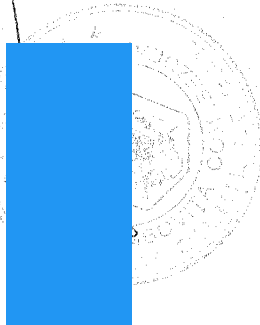
Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
6581	DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	0.00	0.00	0.00	0.00	36.00	36.00	36.00	36.00	0.00	0.00
6588	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	0.00	0.00	0.00	0.00	-0.41	-0.41	-0.41	-0.41	0.00	0.00
691	CHELT. CU IMPOZITUL PE PROFIT	0.00	0.00	0.00	0.00	10 421.00	10 421.00	10 421.00	10 421.00	0.00	0.00
Total sume clasa 6		0.00	0.00	0.00	0.00	448 230.33	448 230.33	448 230.33	448 230.33	0.00	0.00
704	VEN. DIN SERVICII PRESTATE	0.00	0.00	0.00	0.00	443 274.57	443 274.57	443 274.57	443 274.57	0.00	0.00
712	VEN. AFERENTE COSTURILOR SERVICIILOR IN CURS DE EXECUTIE	0.00	0.00	0.00	0.00	63 171.69	63 171.69	63 171.69	63 171.69	0.00	0.00
786	VEN. DIN DOBINZI	0.00	0.00	0.00	0.00	47.06	47.06	47.06	47.06	0.00	0.00
Total sume clasa 7		0.00	0.00	0.00	0.00	506 493.32	506 493.32	506 493.32	506 493.32	0.00	0.00
Totaluri:		164 029.82	164 029.82	164 029.82	164 029.82	4 111 149.77	4 111 149.77	4 275 179.59	4 275 179.59	217 996.60	217 996.60

Intocmit,

VARLAN AURA GEORGIANA EXPERT
Filiala Dambovită
EXPERT CONTABIL
VARLAN
AURA GEORGIANA
CIP: EC.47627
Valabilă până la 31.03.2025
Data expirării: 31.03.2025

Conducatorul compartimentului financiar-contabil,

BOBU EMIL



()

()