

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	3.847	0
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	1.138.608	242.791
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03		0
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	1.142.455	242.791
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		0
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)	3.254.392	397.787
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	3.254.392	397.787
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	960.657	687.188
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	4.215.049	1.084.975
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	23.658	18.121
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	23.658	18.121
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	14.840.709	16.678.577
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	-11.101.673	-15.896.176
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	-9.959.218	-15.653.385
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		
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17	50.000	246.481
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18	499.671	320.695
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
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	499.671	320.695

F10 - pag. 2				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23	499.671	320.695
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	4.825.000	2.025.000
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	2.025.000	2.025.000
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31	2.800.000	
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	23.182	23.182
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	0	0
SOLD C (ct. 117)	44	42	13.872.419	16.772.560
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	0	0
SOLD D (ct. 121)	46	44	984.981	1.175.488
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	-10.009.218	-15.899.866
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	-10.009.218	-15.899.866

*) 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),

Numele și prenumele

SERPE EMIL

Semnătura

INTOCMIT,

Numele și prenumele

SIRBU NICOLAE DORINEL

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

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	6.212.687	6.911.364
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	6.212.687	5.579.735
- 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	5.446.410	5.579.735
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	05	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	06	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766 ²)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	07	06	766.277	1.331.629
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	08	07		
Sold D	09	08		
3. Venituri din producția de 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	836	145.088
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	16	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	17	16	6.213.523	7.056.452
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	18	17	1.136.912	1.090.232
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	19	18	23.548	18.968
b) Cheltuieli privind utilitatile (ct.605), din care:	20	19	-399.651	3.891
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	21	19a (302)		4.364
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	22	19b (303)		-473
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	23	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	24	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	25	22	4.888.908	5.524.436
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	26	23	4.788.120	5.404.288

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	27	24	100.788	120.148
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	28	25	144.448	147.851
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	29	25a (306)	144.448	147.851
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	38.768	190.800
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	33	29	38.768	190.800
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	1.355.899	1.059.340
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	36	32	1.150.832	899.576
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	37	33	56.590	15.320
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	38	33a (307)	56.590	
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	39	33b (308)		
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	40	33c (309)		15.320
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)	141.446	100.469
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	7.031	43.975
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		197.685
- Cheltuieli (ct.6812)	53	40		197.685
- Venituri (ct.7812)	54	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	55	42	7.188.832	8.233.203
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	56	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	57	44	975.309	1.176.751
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		
- 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		1.265
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	64	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	65	52		1.265
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		2
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	72	59		2
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	73	60	0	1.263
- Pierdere (rd. 59 - 52)	74	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	75	62	6.213.523	7.057.717
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	76	63	7.188.832	8.233.205
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	77	64	0	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	78	65	975.309	1.175.488
20. Impozitul pe profit (ct.691)	79	66	9.672	
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct.694)	80	66a (304)		
22. Venituri din impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct. 794)	81	66b (305)		
— Impozitul specific unor activități (ct.695)		67		
23. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	82	67a (317)		
24. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	83	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	84	69	0	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68) - (64 + 66b)	85	70	984.981	1.175.488

*) 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

SERPE EMIL

Semnătura



Formular
VALIDAT

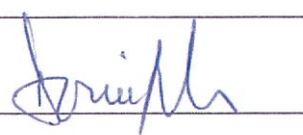
Numele si prenumele

SIRBU NICOLAE DORINEL

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2024

F30 - pag. 1

Cod 30 (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au înregistrat profit	01	01			
Unitați care au înregistrat pierdere	02	02	1		1.175.488
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	14.821.494	14.821.494	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	14.015.241	14.015.241	
- peste 30 de zile	06	06	0	0	
- peste 90 de zile	07	07	475.021	475.021	
- peste 1 an	08	08	13.540.220	13.540.220	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09	424.993	424.993	
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10	280.628	280.628	
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11	144.365	144.365	
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15	26.508	26.508	
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, taxe si contributi neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17	331.019	331.019	
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)	39.540	39.540	
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18	23.733	23.733	
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	74		78
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	71		80
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			

F30 - pag. 2				
Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	1,271.024	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	1,271.024	
- 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	140.076	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	140.076	
V. Tichete acordate salariaților	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	22.200	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		

- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- detineri 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	340.570	469.512
- 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		140.076
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	53.823	53.135
- creanțe în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	43.264	39.774
- creanțe fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	10.559	13.361
- subventii de incasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creante in legatura 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	36.613	15.217
- decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul, decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creanțe în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	36.613	
- 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		15.217
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenți	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	181.758	21.176
- în lei (ct. 5311)	99	85	181.758	21.176
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	374.957	358.130
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	374.957	358.130
- 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	71	480
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	71	480
- 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	15.348.902	16.739.182

Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (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 mai mare sau egală cu 1 an) (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	13.999.223	14.082.354
- 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	232.976	316.393
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	606.753	1.168.632
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	295.770	592.068
- datorii fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	299.949	542.212
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	11.034	34.352
- 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	509.950	1.171.803
-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		1.100.000
-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	509.950	11.198
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125		60.605
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126		
- venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (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	2.025.000	2.025.000
- acțiuni cotate 4)	150	131		
- acțiuni necotate 5)	151	132		
- părți sociale	152	133	2.025.000	2.025.000
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137	19.090.657	19.090.657
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	2.025.000	X	2.025.000	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	2.025.000	100,00	2.025.000	100,00
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144	2.025.000	100,00	2.025.000	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 si virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/Indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				

- către instituții publice locale	183	164		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165		
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2023	2024
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)		
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 a)	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

SERPE EMIL

Semnatura

Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

SIRBU NICOLAE DORINEL

Calitatea

12-CONTABIL SEF

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

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

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

**** In 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 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 lucului 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	161.881			X	161.881
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	161.881			X	161.881
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08				X	
2.Constructii	09					
3.Instalatii tehnice si masini	10	3.511.736		177.831	71.552	3.333.905
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	56.734		44.016	44.016	12.718
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	3.568.470		221.847	115.568	3.346.623
III.Imobilizari financiare	19				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	3.730.351		221.847	115.568	3.508.504

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

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare în cursul anului 1)	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării 2)	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	158.034	3.847		161.881
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	158.034	3.847		161.881
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28				
3.Instalatii tehnice si masini	29	2.388.399	776.306	71.552	3.093.153
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	41.039	13.656	44.016	10.679
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	2.429.438	789.962	115.568	3.103.832
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	2.587.472	793.809	115.568	3.265.713

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	424	0	424	0
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	424	0	424	0
III.Imobilizari financiare	52				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	53	424	0	424	0

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

SERPE EMIL

Semnătura

Numele si prenumele

SIRBU NICOLAE DORINEL

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

GIROCEANA SRL
SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALURILOR PROPRII
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2024
(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

Denumirea elementului	Sold la 1 Ianuarie 2024	Cresteri		Reduceri		Sold la 31 decembrie 2024
		Total, din care:	Prin transfer	Total, din care:	Prin transfer	
Capital subscris	Sold C 2.025.000					2.025.000
Patrimoniul regel						
Prime de capital						
Rezerve din reevaluare						
Rezerve legale	Sold C 23.182					23.182
Rezerve statutare sau contractuale						
Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare						
Alte rezerve	Sold C					
Actiuni proprii						
Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii						
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii						
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	Sold C					
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS, mai putin IAS 29	Sold D 14.822.972	984.980	984.980			15.807.952
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold D					
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea reglementarilor contabile conforme cu Directiva a patra a Comunitatilor Economice Europene	Sold D					
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	Sold C					
Repartizarea profitului	Sold D	1.175.488		984.980	984.980	1.175.488
Total capitaluri proprii		-13.951.674	-	1.044.652	-	-15.899.866

Administrator,
Numele si prenumele:
Serpe Emil

Semnatura

Intocmit,
Numele si prenumele:
Sirbu Nicolae Dorinel
Calitatea: Contabil Sef

Semnatura

GIROCEANA SRL
SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALURILOR PROPRII
 pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2024
(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

2023

Denumirea elementului		Sold la 1 Ianuarie 2023	Cresteri Total, din care:	Prin transfer	Reduceri Total, din care:	Prin transfer	Sold la 31 decembrie 2023
Capital subscris	Sold C	2.025.000					2.025.000
Patrimoniul regiei							
Prime de capital							
Rezerve din reevaluare							
Rezerve legale	Sold C	23.182					23.182
Rezerve statutare sau contractuale							
Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare							
Alte rezerve	Sold C						
Actiuni proprii							
Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii							
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii							
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	Sold C						
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS, mai putin IAS 29	Sold D	9.619.728	5.203.244				14.822.972
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C						
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea reglementarilor contabile conforme cu Directiva a patra a Comunitatilor Economice Europene	Sold C	191.904					191.904
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	Sold D						
Repartizarea profitului	Sold D	5.203.244	984.980		5.203.244	5.203.244	984.980
Total capitaluri propria		-12.966.694	-6.188.224	-	5.203.244	-	-13.951.674

Situatiile financiare de la pagina [3] la pagina [26] au fost semnate la data de 27.05.2024 de catre:

Administrator,
 Numele si prenumele:
 Serpe Emil
 Semnatura

Intocmit,
 Numele si prenumele:
 Sirbu Nicolae Dorinel
 Calitatea: Contabil Sef
 Semnatura

Notele de la 1 la 10 fac parte integranta din situatiile financiare.

GIROCEANA SRL

SITUATIA FLUXURILOR DE NUMERAR

Pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2024

(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

Situatia fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul încheiat la 31 decembrie 2024

Denumirea elementului	31.12.2023	31.12.2024
Fluxuri de numerar din activitati de exploatare		
Incasari de la clienti	7.506.237	7.111.822
Plati catre furnizori	5.735.253	2.281.601
Plata salarii, onorarii, comisioane	1.976.243	2.617.746
Dobinzi		0
Impozite ,TVA, asig.sociale,alte impozite si taxe	1.818.637	2.235.486
Alte incasari din exploatare		
Alte plati de exploatare		
Numerar net din activitati de exploatare	-2.023.896	-23.011
Fluxuri de numerar din activitati de investitie		
Plati pentru achizitionare actiuni		
Incasari din vanzari actiuni		
Plata imprumuturi terti		
Incasari imprumuturi terti		
plata furnizori investitii		
plati din vanzarea d eimobilizari corporale		
Incasari din vanzare de imobilizari corporale		
Dobinzi incasate		
Dividende incasate		
Numerar net din activitati de investitie	0	0
Fluxuri de numerar din activitati de finantare		
Incasari din emisiunea de actiuni		
Incasari finantari ,imprumuturi pe termen lung		
Rambursari imprumuturi		
plati leasing		
dividende platite		
Numerar net din activitati de finantare	0	0
Cresterea neta a numerarului si echivalentelor de numerar	-2.023.896	-23.011
numerar si echivalente de numerar la inceput exercitiu financiar	2.426.693	402.797
numerar si echivalente de numerar la sfarsit exercitiu financiar	402.797	379.786

Nota: La intocmirea fluxului de numerar s-a folosit metoda directa.

Numele si prenumele

Serpe Emil

Semnatura

Stampila unitatii

Numele si prenumele:

Sirbu Nicolae Dorinel

Calitatea:

Contabil sef

Semnatura

GIROCEANA SRL
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
 Pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2024
(toate sumele sunt exprimate în lei noi ("RON"), dacă nu este specificat altfel)

NOTA 1: ACTIVE IMOBILIZATE

Denumirea activului imobilizat	Valoare brută			Ajustări de valoare				Valoare contabilă netă	
	Sold la 1 ianuarie 2024	Creșteri	Cedări, transferuri și alte reduceri	Sold la 31 decembrie 2024	(amortizări și ajustări pentru depreciere sau pierdere de valoare)	Ajustări înregistrate în cursul exercițiului financiar	Reduceri sau reluări	Sold la 1 ianuarie 2024	Sold la 31 decembrie 2024
0	1	2	3	4 = 1 + 2 - 3	5	6	7	9 = 1 - 5	10 = 4 - 8
a) Imobilizări necorporale									
Cheltuieli de constituire și dezvoltare, brevete, concesiuni, fond comercial									
Alte imobilizări necorporale	161.881			161.881	158.034	3.847		3.847	0
Avansuri și imobilizări necorporale în curs									
Total imobilizări necorporale	161.881			161.881	158.034	3.847		3.847	0
b) Imobilizări corporale									
Terenuri și amenajări teren și Construcții									
Echipamente tehnologice și mașini	3.511.736		177.831	3.333.905	2.388.823	776.306	71.552	1.122.913	240.752
Alte imobilizări corporale	56.734		44.016	12.718	41.039	13.656	44.016	15.695	2.039
Imobilizări în curs									
Avansuri									
Total imobilizări corporale	3.568.470		221.847	3.346.623	2.429.862	789.962	115.568	1.138.608	242.791
c) Imobilizări financiare									
Alte împrumuturi									
Total	3.730.351		221.847	3.508.504	2.587.472	793.809	115.568	1.142.455	242.791

NOTA 1: ACTIVE IMOBILIZATE (continuare)

1.a. Imobilizări necorporale

Imobilizările necorporale, prezentate în tabelul de mai sus, reprezintă licențe informatice și programe informatice necesare gestionării producției și a documentelor financiar - contabile.

Perioada de amortizare este de maxim 5 ani, folosind metoda liniară.

Cheltuielile de constituire au fost amortizate în anii precedenți.

1.b. Imobilizări corporale

Metoda de amortizare folosită este cea liniară.

1.c. Active deținute în leasing financiar sau achiziționate în rate

La 31 decembrie 2024, societatea nu mai avea contracte de leasing în desfășurare.

1.d. Imobilizări corporale vândute sau casate

Pe parcursul anului 2024 Societatea a casat active imobilizate în valoare de 115.569 lei.

1.e. Deprecierea activelor imobilizate

Societatea a analizat valoarea contabilă netă înregistrată la data bilanțului pentru imobilizările corporale depreciable, pentru a evalua posibilitatea existenței unei deprecieri a acestora, ce ar putea atrage înregistrarea unei ajustări pentru depreciere. La 31 decembrie 2024 nu a fost necesară înregistrarea unei ajustări suplimentare pentru deprecierea imobilizărilor corporale deținute de societate.

NOTA 2: PROVIZIOANE

Denumirea provizionului	Sold la 31 decembrie 2023	Transfer în cont	Transfer din cont	Sold la 31 decembrie 2024
Provizioane pentru litigii	-	-	-	-
Provizioane pentru impozite	-	-	-	-
Provizioane pentru restructurare	-	-	-	-
Provizioane pentru concedii odihnă neefectuate	50.000	246.481	50.000	246.481
Provizioane pentru deprecierea activelor circulante (clienți sold <270 zile)	-	140.076		140.076
Alte provizioane pentru riscuri și cheltuieli				
Total	50.000	386.557	50.000	386.557

Societatea are constituite provizioane pentru :

- concediile de odihnă aferente anului 2023 neefectuate în anul de raportare în sumă de 48.976 lei;
- concediile de odihnă aferente anului 2024 neefectuate în anul de raportare în suma de 197.685 lei ;
- provizioane pentru deprecierea creanțelor (clienți neincasați cu sold mai mare de 270 zile) în suma de 140.076 lei.

NOTA 3: REPARTIZAREA PROFITULUI

Repartizarea profitului	Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2023	Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2024
Pierdere neta realizata	(984.980)	(1.175.488)
- rezerva legală	-	-
- acoperirea pierderii contabile	-	-
- dividende	-	-
- rezerve pentru profit reinvestit	-	-
Profit nerepartizat la sfârșitul exercițiului financiar	-	-

NOTA 4: ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

În anul 2024, societatea a înregistrat venituri din prestarea de servicii transport public de persoane și prestări servicii specifice de gospodărire comunala, curățenie stradala, amănajări spații verzi, extindere rețea de iluminat public. Cheltuielile efectuate cuprind în principal cheltuieli directe și indirecte de producție - consumuri materii prime, materiale auxiliare, energie electrică, materiale de ambalat, cheltuieli privind amortizarea utilajelor de producție, cheltuieli privind prestațiile externe (cheltuieli cu telecomunicațiile, comisioane bancare, alte servicii prestate de terți), cheltuieli cu consumurile de carburanți și alte materiale.

Sunt asimilate cheltuielilor administrative următoarele categorii de cheltuieli : cheltuieli cu materiale consumabile și cele nestocate, obiecte de inventar, chirii, prime de asigurare.

Sunt asimilate cheltuielilor de desfacere: cheltuieli cu remunerațiile personalului de la departamentul de desfacere, cheltuieli cu transportul mărfurilor vândute, amortizări și carburanți pentru parcul auto.

Indicatorul	LEI	
	Exercițiul precedent	Exercițiul curent
1.Cifra de afaceri neta	6.212.687	6.911.365
2.Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate (3+4+5)	7.188.832	8.220.876
3.Cheltuielile activității de bază	7.188.832	8.220.876
4.Cheltuielile activităților auxiliare	0	0
5.Cheltuielile indirecte de producție	0	0
6.Rezultatul brut al cifrei de afaceri nete (1-2)	-976.145	-1.309.511
7.Cheltuielile de desfacere		
8.Cheltuielile generale de administrație	9.672	12.329
9.Alte venituri din exploatare	836	146.352
10.Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	-984.981	-1.175.488

NOTA 5: SITUAȚIA CREAMTELOR ȘI DATORIILOR

Creanțe

Pentru condiții și termene privind creanțele de la părțile afiliate / legate, a se vedea Nota 10.

Creanțele comerciale nu sunt purtătoare de dobândă.

Soldurile în devize au fost reevaluate, Societatea înregistrând în contabilitate diferențele de curs favorabile și nefavorabile.

GIROCEANA SRL

NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE

Pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2024

(toate sumele sunt exprimate în lei noi ("RON"), dacă nu este specificat altfel)

CREANȚE	Sold la sfârșitul exercițiului financiar	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1 = 2 + 3	2	3
Total, din care:	537.863	397.787	140.076
- clienți	468.527	328.451	140.076
- furnizori debitori	983	983	
- debitori diverși	15.217	15.217	
- decontări BS	13.362	13.362	
- decontări BAS	39.774	39.774	
- alte creanțe	0	0	

Mișcările în ajustările pentru de depreciere a creanțelor au fost următoarele:

	Solduri 2023	Solduri 2024
La 1 ianuarie	0	0
Creșteri în timpul anului	0	140.076
Sume trecute pe cheltuială	0	0
Reversări în timpul anului	0	0
La 31 decembrie	0	140.076

Datorii

Pentru condiții și termene privind datoriile către părțile afiliate și alte părți legate, a se vedea Nota 10. Pentru condiții și termene privind creditele bancare contractate, a se vedea Nota 10.

DATORII	Sold la sfârșitul exercițiului financiar	Termen de exigibilitate		
		sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
0	1 = 2 + 3 + 4	2	3	4
Total, din care:	16.678.577	2.078.809	14.599.768	0
- furnizori	14.083.968	584.200	13.499.768	
- clienți creditori	1.211	1.211		
- decontări BS	468.461	468.461		
- decontări BAS	642.084	642.084		
- asociați conturi curente	1.100.000	0	1.100.000	
- creditori diverși	0	0		
- împrumuturi bancare	0	0		
- împrumuturi alte entități	0	0		
- leasing financiar	0	0		
- datorii fata de personal	225.131	225.131		
- alte datorii	157.722	157.722		

NOTA 6: PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE

A. Bazele întocmirii situațiilor financiare

A.1. Informații generale

Acestea sunt situațiile financiare individuale ale Societății GIROCEANA SRL întocmite în conformitate cu:

- Legea contabilității 82/1991 (republicată în anul 2009);
- Prevederile Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 („OMFP 1802/2014”) cu modificările ulterioare;

Situațiile financiare aferente anului 2024 au fost pregătite în conformitate cu Ordinul 1802/2014.

Situațiile financiare se referă doar la Societatea GIROCEANA SRL.

Societatea nu are filiale care să facă necesară consolidarea.

Înregistrările contabile pe baza carora au fost întocmite aceste situații financiare sunt efectuate în lei ("RON") la cost istoric, cu excepția situațiilor în care a fost utilizată valoarea justă, conform politicilor contabile ale Societății și conform OMFP 1802/2014.

Aceste situații financiare sunt prezentate în lei ("RON") cu excepția cazurilor în care nu este menționată specific o altă monedă utilizată.

A.2. Utilizarea estimărilor contabile

Întocmirea situațiilor financiare ale Societății în conformitate cu prevederile OMFP 1802/2014, cu modificările și completările ulterioare, solicită conducerii Societății realizarea de estimări și ipoteze care afectează valorile raportate pentru venituri, cheltuieli, active și pasive, ca și prezentarea datorilor și activelor contingente la sfârșitul perioadei. Totuși, inerenta incertitudine existentă în legătură cu aceste estimări și ipoteze ar putea rezulta într-o ajustare viitoare semnificativă asupra valorii contabile a activelor și pasivelor înregistrate.

A.3. Continuitatea activității

Natura activității Societății poate aduce variații imprevizibile în ceea ce privește intrările de numerar în viitor. Conducerea a analizat problema oportunității întocmirii situațiilor financiare având la bază principiul continuității activității.

Proiecțiile realizate de Conducere au în vedere că activitatea să devină profitabilă pe termen mediu. În această perioadă, Societatea este dependentă, în primul rând, de sprijinul continuu acordat de asociatul principal.

Conducerea consideră că sprijinul oferit de Consiliul Local Giroc va fi suficient pentru a permite continuarea activității și achitarea datorilor în cursul normal al activității de exploatare, fără a fi nevoie de vânzări substanțiale de active, întrerupere forțată determinată de factori externi a operațiunilor sale sau alte acțiuni similare.

B. Conversii valutare

Tranzacțiile realizate în valută sunt transformate în lei la rata de schimb valabilă la data tranzacției.

Ratele de schimb folosite pentru conversia soldurilor exprimate în valută la 31 decembrie 2024 a fost de 1 EUR = 4.9741 RON respectiv 1 USD = 4,7768 lei.

Activele și pasivele monetare exprimate în valută (disponibilități și alte elemente asimilate, cum sunt depozitele bancare, creanțe și datorii în valută) trebuie evaluate și raportate utilizând cursul de schimb comunicat de Banca Nationala a Romaniei valabil la data încheierii exercițiului financiar. Diferențele de curs valutar, favorabile sau nefavorabile, între cursul de la data înregistrării creanțelor sau datoriilor în valută sau cursul la care au fost raportate

În situațiile financiare anterioare și cursul de schimb de la data încheierii exercițiului financiar, se înregistrează, la venituri sau cheltuieli financiare, după caz.

C. Situații comparative

- În cazul în care valorile aferente perioadei precedente nu sunt comparabile cu cele aferente perioadei curente, acest aspect este prezentat și argumentat în notele explicative, fără a modifica cifrele comparative aferente anului precedent.

D. Active imobilizate

Activele imobilizate sunt active generatoare de beneficii economice viitoare și deținute pe o perioadă mai mare de un an. Aceste active sunt înregistrate inițial la costul de achiziție / costul de producție.

D.1. Imobilizări necorporale

Programe informatice

Costurile aferente achiziționării de programe informatice sunt capitalizate și amortizate pe baza metodei liniare pe durata celor 3 ani de durată utilă de viață.

Cheltuieli de dezvoltare

Cheltuielile de dezvoltare se amortizează pe baza metodei liniare pe o perioadă de maximum de 5 ani.

D.2. Imobilizări corporale

Costul / Evaluarea

Costul inițial al imobilizărilor corporale constă în prețul de achiziție, incluzând taxele de import sau taxele de achiziție nerecuperabile, cheltuielile de transport, manipulare, comisioanele, taxele notariale, cheltuielile cu obținerea de autorizații și alte cheltuieli nerecuperabile atribuibile direct imobilizării corporale și orice costuri directe atribuibile aducerii activului la locul și în condițiile de funcționare. Cheltuielile survenite după ce activul a fost pus în funcțiune, cum ar fi reparațiile, întreținerea și costurile administrative, sunt în mod normal înregistrate în contul de profit și pierdere în perioada în care au survenit. În situația în care poate fi demonstrat că aceste cheltuieli au avut ca rezultat o creștere în beneficiile economice viitoare așteptate a fi obținute din utilizarea unui element de activ imobilizat peste standardele de performanță inițial evaluate, cheltuiala este capitalizată ca și cost adițional în valoarea activului.

Imobilizările în curs includ costul construcției, al imobilizărilor corporale și orice alte cheltuieli directe. Acestea nu se amortizează pe perioada de timp până când activele relevante sunt finalizate și puse în funcțiune.

Cheltuielile cu întreținerea și reparația activelor imobilizate sunt incluse în contul de profit și pierdere pe măsură ce au fost efectuate. Sunt recunoscute ca o componentă a activului investițiile efectuate la imobilizările corporale, sub forma cheltuielilor ulterioare. Pentru a fi capitalizate trebuie să aibă ca efect îmbunătățirea parametrilor tehnici inițiali ai acestora și să conducă la obținerea de beneficii economice viitoare, suplimentare față de cele estimate inițial.

Dacă un element de imobilizare corporală este reevaluat, toate celelalte active din grupa din care face parte trebuie reevaluate, cu excepția situației când nu există nicio piață activă pentru acel activ. Dacă valoarea justă a unei imobilizări corporale nu mai poate fi determinată prin referința la o piață activă, valoarea activului prezentată în bilanț trebuie să fie valoarea sa reevaluată la data ultimei reevaluări, din care se scad ajustările cumulate de valoare.

Amortizarea

Durata de utilizare economică este perioada în care un activ este prevăzut a fi disponibil pentru utilizare de către o entitate.

Amortizarea este calculată folosind metoda amortizării liniare pe întreaga durată de viață a activelor. Terenurile nu se amortizează.

Duratele de viață pentru principalele categorii de imobilizări corporale sunt prezentate în tabelul de mai jos.

Tip	Ani
Construcții și amenajări	3-46
Echipamente și instalații	2-20
Vehicule de transport	3-8
Alte instalații, utilaje și mobilier	2-16

Durata de viață și metoda de amortizare sunt revizuite periodic.

E. Deprecierea activelor imobilizate

Pentru elementele de activ, diferențele constatate în minus între valoarea de inventar și valoarea contabilă netă a elementelor de activ se înregistrează în contabilitate pe seama unei amortizări suplimentare, în cazul activelor amortizabile pentru care deprecierea este ireversibilă.

Valoarea contabilă a activelor imobilizate este reprezentată de costul de achiziție / costul de producție diminuat cu amortizarea cumulată până la acea dată, precum și cu pierderile cumulate de valoare.

F. Stocuri

Principalele categorii de stocuri sunt materiile prime și materialele consumabile.

De asemenea, în cadrul stocurilor se includ și bunurile aflate în custodie, pentru prelucrare sau în consignație la terți, care se înregistrează distinct în contabilitate pe categorii de stocuri.

Costul stocurilor cuprinde toate costurile aferente achiziției și prelucrării, precum și alte costuri suportate pentru a aduce stocurile în formă și în locul în care se găsesc.

La ieșirea din gestiune stocurile se evaluează pe baza metodei LIFO.

La data de 31.12.2024 societatea nu avea stocuri.

G. Creanțe comerciale

Creanțele comerciale sunt recunoscute și înregistrate la suma inițială a facturilor minus ajustările pentru depreciere pentru sumele necolectabile. Ajustările pentru depreciere sunt constituite când există dovezi conform cărora Societatea nu va putea încasa creanțele la scadența inițială acordată. Creanțele neîncasabile sunt înregistrate pe cheltuieli când sunt identificate.

H. Numerar și echivalente numerar

Disponibilitățile bănești sunt formate din numerar, conturi la bănci, depozite bancare pe termen scurt, cecurile și efectele comerciale depuse la bănci fiind înregistrate la cost.

I. Datorii

Obligațiile comerciale sunt înregistrate la cost, care reprezintă valoarea obligației ce va fi plătită în viitor pentru bunurile și serviciile primite, indiferent dacă au fost sau nu facturate către Societate.

J. Provizioane

Provizioanele sunt recunoscute atunci când Societatea are o obligație curentă (legală sau implicită) generată de un eveniment anterior, este probabil ca o ieșire de resurse să fie necesară pentru a onora obligația, iar datoria poate fi estimată în mod credibil.

Provizioanele sunt revizuite la data fiecărui bilanț și ajustate pentru a reflecta cea mai bună estimare curentă a Conducerii în această privință. În cazul în care pentru stingerea unei obligații nu mai este probabilă o ieșire de resurse, provizionul este anulat prin reluare la venituri.

K. Subvenții

Subvențiile pentru active, inclusiv subvențiile nemonetare la valoarea justă, se înregistrează în contabilitate ca subvenții pentru investiții și se recunosc în bilanț ca venit amanat. Venitul amanat se înregistrează în contul de profit și pierdere pe măsura înregistrării cheltuielilor cu amortizarea sau la casarea ori cedarea activelor. Subvențiile aferente cifrei de afaceri se înregistrează în perioada fiscală la care se referă și nu la data încasării.

L. Capital social

Capitalul social compus din părți sociale este înregistrat la valoarea stabilită pe baza actelor de constituire. Având în vedere că atât la 31.12.2023 cât și la 31.12.2024 societatea înregistrează Activ net negativ (Activul net este mai mic de 50% din capitalul social), adică timp de doi ani consecutivi , conform prevederilor art.69 din Legea 30/1991 trebuie luate măsuri ,sub sancțiunea dizolvării, din partea oricărei persoane interesate, a societății.

M. Rezultat reportat

Profitul contabil rămas după repartizarea cotei de rezervă legală realizată, până la 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.

Evidențierea în contabilitate a destinațiilor profitului contabil se efectuează în anul următor după adunarea generală a asociaților care a aprobat repartizarea profitului, prin înregistrarea sumelor reprezentând dividende cuvenite asociaților, rezerve și alte destinații, potrivit legii. Asupra hotărârilor adoptate cu privire la repartizarea profitului nu se poate reveni.

N. Instrumente financiare

Instrumentele financiare folosite de Societate sunt formate în principal din numerar, depozite la termen, creanțe, datorii și sumele datorate instituțiilor de credit. Instrumentele de acest tip sunt evaluate în conformitate cu politicile contabile specifice prezentate în cadrul Notei 6 „Principii, politici și metode contabile”.

În conformitate cu OMFP 1802/2014, instrumentele financiare pot fi înregistrate la valoarea justă numai în situațiile financiare consolidate.

O. Venituri

Veniturile sunt înregistrate în momentul în care riscurile semnificative și avantajele deținerii proprietății asupra bunurilor sunt transferate clientului. Sumele reprezentând veniturile nu includ taxele de vânzare (TVA), dar includ discounturile comerciale acordate. Reducerile financiare acordate clienților (sconturile) sunt înregistrate drept cheltuieli financiare ale perioadei fără a altera valoarea veniturilor Societății.

Veniturile din prestarea de servicii sunt recunoscute în perioada în care au fost prestate și în corespondență cu stadiul de execuție.

Veniturile din dobânzi se recunosc periodic, în mod proporțional, pe măsura generării venitului respectiv, pe baza contabilității de angajamente.

P. Impozite și taxe

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 în perioada la care se referă.

R. Erori contabile

Corectarea erorilor semnificative aferente exercițiilor financiare precedente nu determină modificarea situațiilor financiare ale acelor exerciții. În cazul erorilor aferente exercițiilor financiare precedente, corectarea acestora nu presupune ajustarea informațiilor comparative prezentate în situațiile financiare. Orice impact asupra informațiilor comparative referitoare la poziția financiară și performanța financiară, respectiv modificarea poziției financiare, este prezentat în notele explicative și ajustat în rezultatul reportat în timpul anului. Erorile contabile semnificative cu impact asupra rezultatului fiscal al societății au fost înregistrate în Declarațiile rectificative 101 întocmite pentru fiecare exercitiu financiar respectiv 2018-2023.

NOTA 7: PARTICIPAȚII ȘI SURSE DE FINANȚARE**Capital social**

	Sold la 31 decembrie 2023	Sold la 31 decembrie 2024
	Număr	Număr
	Lei	Lei
Valoare capital social	2.025.000	2.025.000
Număr parti sociale	202.500	202.500
Valoarea unitară a unei părți sociale	10,00	10,00

Capitalul social al Societății este integral vărsat la data de 31 decembrie 2024.

Structura acționarialului:

Actionari	Nr. acțiuni	Valoare capital
COMUNA GIROC	202.500	2.025.000
Total	202.500	2.025.000

Societatea nu a emis obligațiuni în timpul anului încheiat la 31 decembrie 2024

NOTA 8: INFORMAȚII PRIVIND SALĂRII, MEMBRII ORGANELOR DE ADMINISTRAȚIE, CONDUCERE ȘI SUPRAVEGHERE**8. a. Administratorii, directorii și comisia de supraveghere**

În timpul anului 2024, Societatea nu a plătit indemnizații membrilor Consiliului de Administrație („C.A.”) și de supraveghere.

Valoarea remunerației plătite administratorului Societății se prezintă astfel :

	Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2023	Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2024
Remunerație administrator	-	6.000
Total	-	6.000

La 31 decembrie 2024, Societatea nu avea nici o obligație privind plata pensiilor către foștii membri ai C.A. și conducerii executive și a comisiei de supraveghere.

La sfârșitul anului 2024, Societatea înregistrată un avans spre decontare către directorul societății în valoare de 9.876,90 lei, avans stins în cursul lunii martie 2025. Societatea nu înregistra alte avansuri spre decontare care membrii conducerii executive și a comisiei de supraveghere.

GIROCEANA SRL

NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE

Pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2024

(toate sumele sunt exprimate în lei noi ("RON"), dacă nu este specificat altfel)

La încheierea exercițiului financiar nu există garanții sau obligații viitoare preluate de Societate în numele administratorilor sau directorilor.

8.b. Salariați

Numărul mediu al salariaților a evoluat după cum urmează:

	Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2023	Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2024
Personal conducere	2	3
Personal administrativ	5	5
Personal producție	67	70
Total	74	78

Pentru anul 2023 și 2024 clasificarea a fost făcută în baza încadrării în funcție a salariaților conform Codurilor COR prevăzute de lege și indicate în contractul individual de muncă.

Cheltuielile cu salariile și taxele aferente înregistrate în cursul anilor 2023 și 2024 sunt următoarele:

	Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2023	Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2024
Cheltuieli cu salariile	4.398.955	5.382.088
Cheltuieli cu tichetele de masă acordate salariaților	389.165	22.200
Cheltuieli cu contribuțiile sociale	100.788	120.148
Total	4.888.908	5.524.436

NOTA 9 : ALTE INFORMAȚII

a) Informații despre Societate

GIROCEANA SRL este o societate pe acțiuni înființată în anul 2001, sediul social fiind înregistrat la adresa GIROC, strada Semenici, nr.54, județ Timiș. Societatea este înregistrată la Registrul Comerțului Timiș cu numărul J2002000966357, având codul de înregistrare fiscală RO14717383.

Societatea GIROCEANA SRL are ca obiect de activitate TRANSPORTURI TERESTRE DE PASAGERI, PE BAZA DE GRAFIC, Cod CAEN 4931.

b) Informații privind relațiile cu entitățile afiliate și alte părți legate

b1) Natura tranzacțiilor cu entitățile afiliate și alte părți legate

Nume societate	Natura relației	Tip tranzacții	Țara de origine
Comuna Giroc	Asociat unic	Transport-Producție	Romania

GIROCEANA SRL

NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE

Pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2024

(toate sumele sunt exprimate în lei noi ("RON"), dacă nu este specificat altfel)

Datorii curente (B)	14.840.709	16.678.577
<i>A/B - în număr de ori</i>	<i>0,36</i>	<i>0,08</i>
<i>Indicatorul lichidității imediate (test acid)</i>		
Active curente (A)	5.357.504	1.327.766
Stocuri (B)	0	0
Datorii curente (C)	14.840.709	14.840.709
<i>(A-B)/C - în număr de ori</i>	<i>0,36</i>	<i>0,08</i>
<i>Indicatorul gradului de îndatorare</i>		
Capital împrumutat (A)	0	0
Capital propriu (B)	-10.009.218	-15.899.866
<i>A/B * 100 (dacă este negativ, nu se calculează)</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>Indicatorul privind acoperirea dobanzilor</i>		
Profit înainte de plată dobanzii și impozitului pe profit (A)	-984.981	-1.175.488
Cheltuieli cu dobânda (B)	0	0
<i>A/B - în număr de ori (dacă este negativ, nu se calculează)</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>Număr de zile de stocare</i>		
Stoc mediu (A)	141.333.430	87.941.598
Costul vânzărilor (B)	335.163.342	472.398.276
<i>(A/B)*365 - în număr de zile</i>	<i>153,92</i>	<i>67,95</i>
<i>Viteza de rotație a stocurilor</i>		
Costul vânzărilor (A)	-	-
Stoc mediu (B)	-	-
<i>(A/B) - în număr de ori</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>Viteza de rotație a debitelor - clienți</i>		
Sold mediu clienți (A)	339.707	407.923
Cifra de afaceri netă (B)	6.212.687	6.911.364
<i>(A/B)*365 - în număr de zile</i>	<i>19,96</i>	<i>21,54</i>
<i>Viteza de rotație a creditelor - furnizori</i>		
Sold mediu furnizori (A)	13.999.768	14.083.968
Cifra de afaceri netă (B)	6.212.687	6.911.364
<i>(A/B)*365 - în număr de zile</i>	<i>822,49</i>	<i>743,79</i>
<i>Viteza de rotație a activelor imobilizate</i>		
Cifra de afaceri netă (A)	6.212.687	6.977.364
Active imobilizate (B)	1.142.455	242.791
<i>(A/B) - în număr de ori</i>	<i>5,44</i>	<i>28,74</i>
<i>Viteza de rotație a activelor totale</i>		
Cifra de afaceri netă (A)	6.212.687	6.977.364
Total active (B)	5.357.504	1.327.766
<i>(A/B) - în număr de ori</i>	<i>1,16</i>	<i>5,25</i>
<i>Rentabilitatea capitalului angajat</i>		
Profit înainte de plată dobanzii și impozitului pe profit (A)	-975.309	-1.176.751
Total active minus datorii curente (B)	-9.483.205	-15.350.811
<i>A/B (dacă este negativ, nu se calculează)</i>	<i>-</i>	<i>-</i>

d) Evenimente ulterioare

Nu este cazul.

e) Elemente extraordinare și venituri / cheltuieli înregistrate în avans

Cheltuielile înregistrate în avans reprezintă servicii și licențe pentru programe informatice, taxe ITP, asigurări RCA.

f) Cheltuieli cu chirii și leasing

La 31 decembrie 2024, societatea este parte în contracte de închiriere, în calitate de locatar, privind utilaje de sau autoturisme.

g) Pretenții de natură juridică

Situația litigiilor pe rolul instanțelor judecătorești la 31.12.2024 se prezintă astfel:

Nr. crt.	Nume parte adversa	Calitatea Giroceana	Nr. Dosar	Stadiul procesual	Obiectul litigiului și valoarea acestuia	Soluție pronunțată în prima instanță	Termen
1	Primăria Comunei Giroc	Parat	1522/30/2023	Tribunalul Timis-fond	Pretenții 1.674.053 lei	-	04.06.2025
2	Coifan Viorel Gheorghe	Apelant intimat	7027/325/2024	Tribunalul Timis-Appel	Contestație la executare 9.697,73 lei	Admite cererea în judecată formulată de contestator	30.09.2025
3	MQ PROFESIONAL SRL	Creditor	6399/30/2024	Tribunal Timis-Fond	Procedura insolvenței -SRL 18.992,96 lei	-	22.05.2025
4	Camera de Conturi a Județului Timis	Recurent Reclamant	563/30/2023	Recurs	Anulare act administrativ prejudiciu estimat : 10.356.766 lei	Respinge cererea	04.06.2025

h) Angajamente

h1) Angajamente de capital

La 31 decembrie 2024 societatea nu are angajamente de capital.

h2) Garanții acordate terților

Nu există situații semnificative care să fie prezentate.

h3) Garanții primite

Nu există situații semnificative care să fie prezentate.

i) Casa și conturi la bănci

	Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2023	Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2024
Conturi la bănci în lei	375.027,66	358.609,84
Numerar în casă în lei	27.769,99	21.175,91
Conturi la bănci în devize	0,00	0,00

GIROCEANA SRL

NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE INDIVIDUALE

Pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2024

(toate sumele sunt exprimate în lei noi ("RON"), dacă nu este specificat altfel)

Numerar în casă în devize	0,00	0,00
Alte valori – abonamente transport	557.860,00	307.402
Alte echivalente de numerar	-	
Total	960.657,55	687.187,75

Situațiile financiare de la pagina [3] la pagina [19] au fost semnate la data de 15.05.2025 de către:

Administrator,

Numele si prenumele

Ing. SERPE EMIL

Semnatura

Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele:

SIRBU NICOLAE DORINEL

Calitatea: CONTABIL SEF

Semnătura

**RAPORT DE GESTIUNE
AL ADMINISTRATORULUI
S.C. GIROCEANA S.R.L.
la 31.12.2024**

Societatea **GIROCEANA S.R.L.** este persoana juridica romana constituita ca societate comerciala cu raspundere limitata in anul 2002, avand Cod Unic de Inregistrare RO 14717383 si inregistrata la Registrul Comertului Timis sub nr. J 2002000966357.

In perioada de raportare, societatea **GIROCEANA S.R.L.** si-a desfasurat activitatea cu respectarea prevederilor speciale cuprinse in Legea nr. 31/1990 republicata si modificata, a actului constitutiv precum si a prevederilor celorlalte acte normative in materie.

S.C. GIROCEANA S.R.L. este reprezentata de un Administrator .

Capitalul social, subscris si varsat, inregistrat la 31.12.2024 este de 2.025.000 Lei ,detinut integral de asociatul unic „Comuna Giroc” , impartit in 202.500 parti sociale, cu o valoare nominala de 10 Lei fiecare, reprezentand 100 % din capitalul social , profit , pierdere si drept de vot in luarea deciziilor .

S.C. GIROCEANA S.R.L. are ca domeniu principal de activitate Cod CAEN 4931 Transporturi terestre de pasageri pe baza de grafic.

Societatea isi desfasoara activitatea la sediul social: Giroc, str.Semenic, nr.54, judet Timis.

In cursul anului 2024 societatea a desfasurat activitate conform obiectului de activitate , in conditii de continuitate.

Contabilitatea societatii **GIROCEANA S.R.L.** este tinuta si organizata conform prevederilor Legii contabilitatii nr. 82/1991 republicata si modificata, Legii nr. 227/2015 republicata si modificata, efectuandu-se urmatoarele operatii:

- a) inregistrarea cronologica si sistematica in contabilitate a tuturor operatiunilor patrimoniale, in functie de natura lor, cu respectarea principiilor si normelor contabile;
- b) intocmirea balantei de verificare lunara;
- c) intocmirea corecta a documentelor cerute de lege referitoare la operatiunile economico-financiare privind exercitiul incheiat;
- d) elaborarea bilantului contabil in baza balantei de verificare a conturilor sintetice si concordanta dintre acestea si contabilitatea analitica, posturile inscrise in bilant corespund cu datele inregistrate in contabilitate puse de acord cu situatia reala a elementelor patrimoniale;
- e) prezentarea patrimoniului-a situatiei financiare si a rezultatelor obtinute, in baza bilantului contabil, a contului de profit si pierdere cu respectarea principiilor exhaustivitatii operatiilor, realitatii, corectei inregistrari in contabilitate si prezentari in conturile anuale (criteriul perioadei corecte, corectei evaluari si corectei imputari);
- f) elementele patrimoniale au fost inventariate si evaluate in conformitate cu dispozitiile in vigoare in materie;
- g) contul de profit si pierderi reflecta cu exactitate veniturile, cheltuielile si rezultatele financiare din perioada mentionata;
- h) toate obligatiile fiscale si sociale catre statul roman au fost corect determinate. Societatea este platitoare de impozit pe profit conform Codului Fiscal din septembrie 2015 (Legea nr. 227/2015) .

Criterii de evaluare

		t				formulata de contestator	
3	MQ PROFESIO NAL SRL	Credit or	6399/30 /2024	Tribunal Timis- Fond	Procedura insolventei -SRL 18.992,96 lei	-	22.05.2025
4	Camera de Conturi a Judetului Timis	Recure nt Recla mant	563/30/ 2023	Recurs	Anulare act administrativ prejudiciu estimat : 10.356.766 lei	Respinge cererea	04.06.2025

Societatea nu detine filiale. Bilantul contabil a fost intocmit cu respectarea regulilor prevazute de reglementarile in vigoare, pe baza balantei de verificare. Contul de profit si pierdere reflecta fidel veniturile, cheltuielile si rezultatele financiare ale perioadei de raportare.

Va multumesc pentru increderea acordata si va invit sa aprobati bilantul asa cum a fost prezentat.

Administrator,
ing. EMIL SERPE



: GIROCEANA SRL

Inm. O.R.C.: J35/966/2002

dul fiscal: RO14717383

diul: Str. Semenici nr. 54

detul/Local: Timis GIROC

BALANTA ANALITICA - SINTETICA

-cu 401, 404, 409, 411, 419, 542 sintetice-

De la data : 31/12/2024

La data : 31/12/2024

Operator : DIANA

Cont	Denumire	Sold 1 IAN DB	Sold 1 IAN CR	Total Suma Precedente DB	Total Suma Precedente CR	Rulaj Curent DB	Rulaj Curent CR	Total Suma Cumulate DB	Total Suma Cumulate CR	Sold Final DB	Sold Final CR
Clasa 1											
11	CAPITAL SUBSCRIS	0.00	2,800,000.00	0.00	2,800,000.00	0.00	-2,800,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
12	NEVARSAT										
31	CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	0.00	2,025,000.00	0.00	2,025,000.00	0.00	0.00	0.00	2,025,000.00	0.00	2,025,000.00
	REZERVA LEGALE	0.00	23,182.00	0.00	23,182.00	0.00	0.00	0.00	23,182.00	0.00	23,182.00
71	REZULTATUL REPORTAT										
	REPREZENTAND PROFITUL	0.00	-14,822,971.87	984,980.46	-14,822,971.87	0.00	0.00	984,980.46	-14,822,971.87	0.00	-15,807,952.33
	NEREPARTIZAT, RESPECTIV										
	PIERDEREA NERECUPERATA										
74	REZULTATUL REPORTAT										
	PROVENIT DIN	0.00	-191,904.02	0.00	-191,904.02	832,375.80	59,672.00	832,375.80	-132,232.02	0.00	-964,607.82
	CORECTAREA ERORILOR										
	FUNDAMENTALE										
1	PROFIT SI PIERDERE	984,980.46	0.00	8,023,544.89	7,039,585.09	1,194,640.88	1,003,112.62	9,218,185.77	8,042,697.71	1,175,488.06	0.00
18	ALTE PROVIZIOMI PENTRU										
	RISCURI SI CHELTUIELI	0.00	50,000.00	0.00	50,000.00	50,000.00	246,481.00	50,000.00	296,481.00	0.00	246,481.00
Total Clasa : 1		984,980.46	-10,116,693.89	9,008,525.35	-3,077,108.80	2,077,016.68	-1,490,734.38	11,085,542.03	-4,567,843.18	1,175,488.06	-14,477,897.15
Clasa 2											
8	ALTE IMOBILIZARI	161,881.10	0.00	161,881.10	0.00	0.00	0.00	161,881.10	0.00	161,881.10	0.00
	NECORPORALE										
	ECHIPAMENTE										
31	TEHNOLOGICE (MASINI,	211,637.32	0.00	211,637.32	19,954.17	0.00	106,278.70	211,637.32	126,232.87	85,404.45	0.00
	UTILAJE SI INSTALATII DE										
	LUCRU)										
32	APARATE SI INSTALATII DE	38,094.52	0.00	38,094.52	27,796.37	0.00	0.00	38,094.52	27,796.37	10,298.15	0.00
	MASURARE, CONTROL SI										
	REGIARE										
33	MIJLOACE DE TRANSPORT	3,262,003.76	0.00	3,262,003.76	23,801.72	0.00	0.00	3,262,003.76	23,801.72	3,238,202.04	0.00
	MOBILIER, APARATURA										
4	BIROTICA, ECHIPA	56,733.91	0.00	56,733.91	44,015.63	0.00	0.00	56,733.91	44,015.63	12,718.28	0.00
	PROTECTIE SI ALTE ACTIVE										
	CORPORALE										
108	AMORTIZAREA ALTOR	0.00	158,033.62	0.00	158,033.62	0.00	3,847.48	0.00	161,881.10	0.00	161,881.10
	IMOBILIZARI NECORPORALE										
311	AMORTIZAREA	0.00	423.59	0.00	1,745.07	1,865.21	120.14	1,865.21	1,865.21	0.00	0.00
	AMENAJARILOR DE										
	TERENURI										

Cont	Denumire	Sold 1 IAN DB	Sold 1 IAN CR	Total Suma Precedente DB	Total Suma Precedente CR	Rulaj Curent DB	Rulaj Curent CR	Total Suma Cumulate DB	Total Suma Cumulate CR	Sold Final DB	Sold Final CR
AMORTIZAREA											
INSTALATIILOR,											
813	MULOACELOR DE TRANSPORT, ANIMALELOR SI PLANTATIILOR	0.00	2,388,399.32	71,552.26	2,532,052.31	0.00	632,652.99	71,552.26	3,164,705.30	0.00	3,093,153.04
914	AMORTIZAREA ALTOR IMOBILIZARI CORPORALE	0.00	41,038.76	44,015.63	43,408.88	0.00	11,285.71	44,015.63	54,694.59	0.00	10,678.96
Total Clasa : 2		3,730,350.61	2,587,895.29	3,845,918.50	2,850,807.77	1,865.21	754,185.02	3,847,783.71	3,604,992.79	3,508,504.02	3,265,713.10
Clasa 3											
022	COMBUSTIBILI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
028	ALTE MATERIALE CONSUMABILE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03	MATERIALE DE NATURA OBIECTELOR DE INVENTAR	0.00	0.00	12,135.29	12,135.29	0.00	0.00	12,135.29	12,135.29	0.00	0.00
Total Clasa : 3		0.00	0.00	12,135.29	12,135.29	0.00	0.00	12,135.29	12,135.29	0.00	0.00
Clasa 4											
01	Furnizori	0.00	13,999,768.33	2,276,191.95	16,330,680.70	5,409.74	34,889.41	2,281,601.69	16,365,570.11	0.00	14,083,968.42
04	Furnizori de imobilizari	0.00	-545.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
08	Furnizori - facturi nesosite	0.00	0.00	3,000.00	0.00	0.00	174.20	3,000.00	174.20	0.00	-2,825.80
09	Furnizori - debitori	862.22	0.00	983.64	0.00	0.00	0.00	983.64	0.00	983.64	0.00
11	Clienti	339,707.70	0.00	7,366,007.53	7,055,911.82	153,738.58	55,910.79	7,519,746.11	7,111,822.61	407,923.50	0.00
18.COM	COMUNA GIROC	-0.36	0.00	-0.36	0.00	60,605.04	0.00	60,604.68	0.00	60,604.68	0.00
19	Cienti - avansuri	0.00	1,211.68	0.00	1,211.68	0.00	0.00	0.00	1,211.68	0.00	1,211.68
21	PERSONAL - SALARII DATORATE	0.00	224,641.00	5,129,173.00	5,128,473.00	245,998.00	470,959.00	5,375,171.00	5,599,432.00	0.00	224,261.00
23	PERSONAL - AJUTOARE MATERIALE DATORATE	0.00	0.00	41,894.00	41,894.00	7,478.00	7,478.00	49,372.00	49,372.00	0.00	0.00
25	AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI	0.00	0.00	518,800.00	472,200.00	0.00	46,600.00	518,800.00	518,800.00	0.00	0.00
27	RETINERI DIN SALARII DATORATE TERTELOR	0.00	954.00	16,422.00	16,422.00	0.00	870.00	16,422.00	17,292.00	0.00	870.00
31	ALTE DATORII IN LEGATURA CU PERSONALUL	0.00	7,381.31	200.00	7,581.31	0.00	83,880.75	200.00	91,462.06	0.00	91,262.06
115	contributia unitatii la fd. de concedii si indemnizatii	0.00	253,660.00	1,198,664.00	1,479,292.00	0.00	117,748.00	1,198,664.00	1,597,040.00	0.00	398,376.00
116	contributia unitatii la fd. de accidente de munca	0.00	42,109.80	387,799.80	532,164.80	0.00	49,326.00	387,799.80	581,490.80	0.00	193,691.00
117	boala	0.00	-43,264.08	28,109.00	-7,419.08	5,299.00	40,827.08	33,408.00	33,408.00	0.00	0.00
6	contributie asiguratorie firma IP	0.00	22,001.00	92,132.00	131,672.00	0.00	10,477.00	92,132.00	142,149.00	0.00	50,017.00
82	ALTE CREAMTE SOCIALE	0.00	0.00	35,845.00	35,845.00	40,827.08	1,053.08	76,672.08	36,898.08	0.00	-39,774.00
1	IMPOZIT PE VENIT 3.5%	0.00	9,672.00	0.00	9,672.00	9,672.00	0.00	9,672.00	9,672.00	0.00	0.00
11	IMPOZITUL PE PROFIT CURENT	0.00	-54.00	0.00	-54.00	0.00	54.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Cont	Denumire	Sold 1 IAN DB	Sold 1 IAN CR	Total Suma Precedente DB	Total Suma Precedente CR	Rulaj Curent DB	Rulaj Curent CR	Total Suma Cumulate DB	Total Suma Cumulate CR	Sold Final DB	Sold Final CR
3	TVA DE PLATA	0.00	156,273.64	748,790.40	982,983.00	0.00	145,629.18	748,790.40	1,128,612.18	0.00	379,821.78
4	TVA DE RECUPERAT	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	TVA DEDUCTIBILA	0.00	0.00	311,781.47	286,648.48	352.04	25,485.03	312,133.51	312,133.51	0.00	0.00
7	TVA COLECTATA	0.00	0.00	1,112,214.74	1,259,827.79	172,257.31	24,644.26	1,284,472.05	1,284,472.05	0.00	0.00
8.DED TIBIL	TVA DEDUCTIBIL DE PLATA	10,505.05	0.00	27,462.80	14,101.72	0.00	0.00	27,462.80	14,101.72	13,361.08	0.00
	IMPOZITUL PE SALARII	0.00	71,761.00	321,080.00	378,366.00	0.00	31,354.00	321,080.00	409,720.00	0.00	88,640.00
	ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	40,241.00	0.00	40,241.00	-1,594.00	-18,102.00	-1,594.00	22,139.00	0.00	23,733.00
'1	fond handicapati	0.00	11,034.00	52,536.00	79,044.00	0.00	7,844.00	52,536.00	86,888.00	0.00	34,352.00
31	ALTE DATORII FATA DE BUGETUL STATULUI	0.00	-527.00	14,783.00	14,256.00	0.00	527.00	14,783.00	14,783.00	0.00	0.00
32	ALTE CREANTE PRIVIND BUGETUL STATULUI	0.00	0.00	927,141.20	927,141.20	0.00	0.00	927,141.20	927,141.20	0.00	0.00
11	DECONTARI IN CADRUL GRUPULUI	0.00	0.00	9,378.00	9,378.00	0.00	0.00	9,378.00	9,378.00	0.00	0.00
3	DECONTARICU ASOCIATII PRIVIND CAPITALUL	0.00	-1,700,000.00	0.00	-1,700,000.00	-2,800,000.00	0.00	-2,800,000.00	-1,700,000.00	0.00	1,100,000.00
32	DECONTARI DIN OPERATII IN PARTICIPATIE - ACTIV	0.00	0.00	842.80	0.00	0.00	842.80	842.80	842.80	0.00	0.00
1	Debitori diversi	26,750.91	0.00	26,750.91	26,580.90	15,046.90	0.00	41,797.81	26,580.90	15,216.91	0.00
1	CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS	-416.64	0.00	120,580.73	98,811.60	-2,649.83	998.50	117,930.90	99,810.10	18,120.80	0.00
1.03	Cheltuieli inregistrate in avans - analitic	24,074.82	0.00	-5,154.34	-7,732.51	-33,847.00	-31,268.83	-39,001.34	-39,001.34	0.00	0.00
2	VENITURI INREGISTRATE IN AVANS	0.00	499,670.50	1,850,281.00	2,372,798.50	215,115.50	13,293.62	2,065,396.50	2,386,092.12	0.00	320,695.62
3	DECONTARI DIN OPERATII IN CURS DE CLARIFICARE	0.00	10,279.19	263,199.00	274,397.09	0.00	0.00	263,199.00	274,397.09	0.00	11,198.09
1	PROVIZIOANE PENTRU DEPREC. CREANTELOR - CLIENTI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	140,076.52	0.00	140,076.52	0.00	140,076.52
Total Clasa : 4		401,483.70	13,606,268.37	22,876,889.27	36,292,390.00	-1,908,291.64	1,261,571.39	20,970,597.63	37,553,961.39	516,210.61	17,099,574.37

Clasa 5

21.ALP	Alpha Bank - cont curent	293.10	0.00	847.71	847.71	0.00	0.00	847.71	847.71	0.00	0.00
121.BRD	BRD - cont curent	244,553.41	0.00	4,637,734.89	4,564,928.43	109,000.00	2,037.24	4,746,734.89	4,566,965.67	179,769.22	0.00
121.BRD	BRD - cont card	3,025.03	0.00	164,245.80	162,985.32	2,170.00	192.00	166,415.80	163,177.32	3,238.48	0.00
121.BRD	BRD-CONT RETEA ETEA	973.91	0.00	973.91	0.00	0.00	973.91	973.91	973.91	0.00	0.00
121.BRD	BRD - cont salarii ALARII	0.00	0.00	1,745,956.00	1,745,956.00	0.00	0.00	1,745,956.00	1,745,956.00	0.00	0.00
121.CEC	CEC	16,024.53	0.00	16,024.53	0.00	0.00	15,625.07	16,024.53	15,625.07	399.46	0.00
121.CEC	CEC GARATII ARANTII	0.00	0.00	0.00	0.00	49,111.06	0.00	49,111.06	0.00	49,111.06	0.00

Cont	Denumire	Sold 1 IAN DB	Sold 1 IAN CR	Total Sume Precedente DB	Total Sume Precedente CR	Rulaj Curent DB	Rulaj Curent CR	Total Sume Cumulate DB	Total Sume Cumulate CR	Sold Final DB	Sold Final CR
121.DISP REZORE IE DIN FIINTAR INFINTARE POPRIRI TERTI OPRIRI ERTI	DISP TREZORERIE DIN FIINTAR INFINTARE POPRIRI TERTI	0.00	0.00	0.00	0.00	4,500.00	4,500.00	4,500.00	4,500.00	0.00	0.00
121.TRE ARANT GARANTII	TREZORERIA TIMISOARA GARANTII	109,843.34	0.00	125,585.64	0.00	0.00	0.00	125,585.64	0.00	125,585.64	0.00
121.TRE ORERIE curent	Trezoreria Timisoara - cont curent	243.66	0.00	6,147,237.94	6,147,211.96	0.00	0.00	6,147,237.94	6,147,211.96	25.98	0.00
125.GEN RAL GENERAL	Sume in curs de decontare GENERAL	0.00	0.00	0.00	0.00	50,634.88	50,634.88	50,634.88	50,634.88	0.00	0.00
125.POS 3RD POS BRD	Sume in curs de decontare POS BRD	0.00	2.34	159,619.11	157,449.11	480.00	2,170.00	160,099.11	159,619.11	480.00	0.00
25.POS RANSI POS TRANSILVANIA	Sume in curs de decontare RANSI POS TRANSILVANIA	70.68	0.00	70.68	70.68	0.00	0.00	70.68	70.68	0.00	0.00
111 111.1 111.2 111.3 111.4	CASA IN LEI Casierie sediu Casierie Giroc Casierie Chisoda Casierie UM Giroc	0.00 25,996.75 1,773.24 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	50.00 1,599,988.73 330,450.09 76,480.00 0.00	50.00 1,587,004.82 328,480.09 72,770.00 0.00	0.00 9,972.00 620.00 720.00 0.00	0.00 1,780.00 4,610.00 4,430.00 0.00	50.00 1,609,960.73 331,070.09 77,200.00 0.00	50.00 1,588,784.82 331,070.09 77,200.00 0.00	0.00 21,175.91 0.00 0.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00
128.01 128.ABO AMENT 10	Bilete de calatorie ABONAMENTE 100 LEI	153,987.50	0.00	1,271,551.50	1,050,128.00	0.00	158,563.50	1,271,551.50	1,208,691.50	62,860.00	0.00
128.ABO AMENT 1	ABONAMENT 50 LEI	0.00	0.00	37,500.00	22,250.00	0.00	1,600.00	37,500.00	23,850.00	13,650.00	0.00
128.ABO AMENT LEI EVI	ABONAMENT 50 LEI ELEV EVI	0.00	0.00	157,500.00	157,500.00	0.00	0.00	157,500.00	157,500.00	0.00	0.00
128.ABO AMEN 10	ABONAMENTE 130	44,850.00	0.00	70,850.00	44,850.00	0.00	4,030.00	70,850.00	48,880.00	21,970.00	0.00
128.ABO AMEN OLEI	ABONAMENTE 150 LEI	0.00	0.00	45,000.00	45,000.00	0.00	0.00	45,000.00	45,000.00	0.00	0.00
128.ABO AMEN 1	ABONAMENTE 30	0.00	0.00	60,000.00	0.00	0.00	14,010.00	60,000.00	14,010.00	45,990.00	0.00
128.ABO AMEN 1	ABONAMENTE 45	11,205.00	0.00	11,205.00	11,205.00	0.00	0.00	11,205.00	11,205.00	0.00	0.00
128.ABO AMEN 1	ABONAMENTE 60	99,420.00	0.00	117,420.00	117,420.00	0.00	0.00	117,420.00	117,420.00	0.00	0.00

Cont	Denumire	Sold 1 IAN DB	Sold 1 IAN CR	Total Suma Precedente DB	Total Suma Precedente CR	Rulaj Curent DB	Rulaj Curent CR	Total Suma Cumulate DB	Total Suma Cumulate CR	Sold Final DB	Sold Final CR
8.ABO	VENTE ABONAMENTE 80	33,440.00	0.00	33,440.00	33,440.00	0.00	0.00	33,440.00	33,440.00	0.00	0.00
8.ABO	MENTE ABONAMENTE 90	108,900.00	0.00	144,900.00	136,260.00	0.00	0.00	144,900.00	136,260.00	8,640.00	0.00
8.BORI	BILETE DE CALATORIE	6,956.00	0.00	98,764.00	94,196.00	0.00	0.00	98,764.00	94,196.00	4,568.00	0.00
8.CIUC	BILETE DE CALATORIE	7,508.00	0.00	114,852.00	107,492.00	0.00	0.00	114,852.00	107,492.00	7,360.00	0.00
8.DON	BILETE DE CALATORIE	6,540.00	0.00	104,908.00	97,144.00	0.00	0.00	104,908.00	97,144.00	7,764.00	0.00
8.GHIL	BILETE DE CALATORIE	3,284.00	0.00	96,808.00	92,900.00	0.00	0.00	96,808.00	92,900.00	3,908.00	0.00
8.HAN	BILETE DE CALATORIE	5,680.00	0.00	109,964.00	100,152.00	0.00	0.00	109,964.00	100,152.00	9,812.00	0.00
8.INCU	BILETE DE CALATORIE	4,480.00	0.00	102,132.00	95,500.00	0.00	612.00	102,132.00	96,112.00	6,020.00	0.00
8.LAU	BILETE CALATORIE	6,468.00	0.00	91,108.00	86,132.00	0.00	0.00	91,108.00	86,132.00	4,976.00	0.00
8.MAT	BILETE DE CALATORIE	5,960.00	0.00	102,260.00	98,420.00	0.00	0.00	102,260.00	98,420.00	3,840.00	0.00
8.RUS	RUSCANU VASILE	7,700.00	0.00	109,700.00	104,892.00	0.00	0.00	109,700.00	104,892.00	4,808.00	0.00
8.SUR	BILETE DE CALATORIE	6,736.00	0.00	89,944.00	84,128.00	0.00	0.00	89,944.00	84,128.00	5,816.00	0.00
8.TICH	TICHETE DE MASA	40,189.50	0.00	62,389.50	0.00	0.00	62,389.50	62,389.50	62,389.50	0.00	0.00
8.VAID	BILETE DE CALATORIE	4,556.00	0.00	95,556.00	90,436.00	0.00	0.00	95,556.00	90,436.00	5,120.00	0.00
8.2	Avansuri de trezorerie	-0.29	0.00	1,065,920.81	1,049,920.81	612.00	15,978.90	1,065,899.61	1,065,899.71	-0.10	0.00
8.1	VIRAMENTE INTERNE	0.00	0.00	6,364,227.68	6,255,227.68	9,040.00	118,040.00	6,373,267.68	6,373,267.68	0.00	0.00
Total Clasa : 5		960,657.36	2.34	25,942,532.32	24,993,727.61	236,859.94	498,477.00	26,179,392.26	25,492,204.61	687,187.65	0.00

Clasa 6

11	CHELTUIELI CU MATERIIILE PRIME	0.00	0.00	2,948.75	2,948.75	0.00	0.00	2,948.75	2,948.75	0.00	0.00
122	CHELTUIELI PRIVIND COMBUSTIBILUL	0.00	0.00	735,626.96	680,378.28	1,522.65	56,771.33	737,149.61	737,149.61	0.00	0.00

Cont	Denumire	Sold 1 IAN DB	Sold 1 IAN CR	Total Suma Precedente DB	Total Suma Precedente CR	Rulaj Current DB	Rulaj Current CR	Total Suma Cumulate DB	Total Suma Cumulate CR	Sold Final DB	Sold Final CR
024	CHELTUIELI PRIVIND PIESELE DE SCHIMB	0.00	0.00	116,307.98	102,154.31	0.00	14,153.67	116,307.98	116,307.98	0.00	0.00
328	CHELTUIELI PRIVIND ALTE MATERIALE CONSUMABILE	0.00	0.00	233,826.06	221,343.62	0.00	12,482.44	233,826.06	233,826.06	0.00	0.00
33	CHELTUIELI PRIVIND MATERIALE DE NATURA OBIECTELOR DE INVENTAR	0.00	0.00	12,135.29	10,041.63	0.00	2,093.66	12,135.29	12,135.29	0.00	0.00
34	CHELTUIELI PRIVIND MATERIALELE NESTOCATE DIVERSE	0.00	0.00	6,833.02	2,982.90	0.00	3,850.12	6,833.02	6,833.02	0.00	0.00
35	CHELTUIELI PRIVIND ENERGIA SI APA	0.00	0.00	3,891.14	2,556.54	0.00	1,334.60	3,891.14	3,891.14	0.00	0.00
11	CHELTUIELI CU ÎNTRĂTINEREA SI REPARATIILE	0.00	0.00	262,211.37	220,408.20	-1,143.10	40,660.07	261,068.27	261,068.27	0.00	0.00
12	CHELTUIELI CU REDEVENTELE, LOCATIILE DE GESTIUNE SI CHIRIILE	0.00	0.00	490.14	490.14	14,830.39	14,830.39	15,320.53	15,320.53	0.00	0.00
13	CHELTUIELI CU PRIMELE DE ASIGURARE	0.00	0.00	9,408.19	9,273.01	0.00	135.18	9,408.19	9,408.19	0.00	0.00
13.01	CHELT CU ASIG	0.00	0.00	141,722.15	131,262.79	998.50	11,457.86	142,720.65	142,720.65	0.00	0.00
25	CHELTUIELI CU DEPLASARI, DETASARI SI TRANSFERARI	0.00	0.00	150.00	150.00	0.00	0.00	150.00	150.00	0.00	0.00
25.01	CheLTuiei cu deplasari,detasari	0.00	0.00	2,175.96	2,175.96	0.00	0.00	2,175.96	2,175.96	0.00	0.00
27	CHELTUIELI CU SERVICIILE BANCARE SI ASIMILATE	0.00	0.00	9,932.99	9,438.46	193.50	688.03	10,126.49	10,126.49	0.00	0.00
28	ALTE CHELT.CU SERVEXECUTATE DE TERTI	0.00	0.00	471,444.70	419,024.14	2,478.93	54,899.49	473,923.63	473,923.63	0.00	0.00
35	CHELTUIELI CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	0.00	84,116.56	81,838.58	16,353.00	18,630.98	100,469.56	100,469.56	0.00	0.00
11	CHELTUIELI CU SALARIILE PERSONALULUI	0.00	0.00	4,874,277.00	4,874,277.00	507,811.00	507,811.00	5,382,088.00	5,382,088.00	0.00	0.00
12	CHELTUIELI CU TICHETELE DE MASA	0.00	0.00	0.00	0.00	22,200.00	22,200.00	22,200.00	22,200.00	0.00	0.00
16	contributie asiguratorie firma IP	0.00	0.00	109,671.00	109,671.00	10,477.00	10,477.00	120,148.00	120,148.00	0.00	0.00
14	PIERDERI DIN CREANTE SI DEBITORI DIVERSI	0.00	0.00	89.00	89.00	6,292.36	6,292.36	6,381.36	6,381.36	0.00	0.00
14.DEDU TIBIL		0.00	0.00	0.00	0.00	44,342.52	44,342.52	44,342.52	44,342.52	0.00	0.00
181	DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	0.00	0.00	19,013.03	4,765.03	13,105.80	27,353.80	32,118.83	32,118.83	0.00	0.00
188	6588	0.00	0.00	5,948.50	5,948.50	0.00	0.00	5,948.50	5,948.50	0.00	0.00
188.01	CHELTUIELI NEDEDUCTIBILE	0.00	0.00	0.00	0.00	5,908.08	5,908.08	5,908.08	5,908.08	0.00	0.00
188.04	6588.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
16	CHELTUIELI PRIVIND DOBÂNZILE	0.00	0.00	2.00	2.00	0.00	0.00	2.00	2.00	0.00	0.00

Cont	Denumire	Sold 1 IAN DB	Sold 1 IAN CR	Total Suma Precedente DB	Total Suma Precedente CR	Rulaj Curent DB	Rulaj Curent CR	Total Suma Cumulate DB	Total Suma Cumulate CR	Sold Final DB	Sold Final CR
11	CHELTUIELI DE EXPL. PRIVIND AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR	0.00	0.00	147,344.59	147,344.59	506.78	506.78	147,851.37	147,851.37	0.00	0.00
12	CHELTUIELI DE EXPL. PROVIZIOANE PT. RISCURI SI CHELTUIELI	0.00	0.00	0.00	0.00	197,685.00	197,685.00	197,685.00	197,685.00	0.00	0.00
14	CHELTUIELI DE EXPL. PROVIZIOANE PT. DEPRECIEREA ACTIVELOR CIRCULANTE	0.00	0.00	0.00	0.00	140,076.52	140,076.52	140,076.52	140,076.52	0.00	0.00
Total Clasa : 6		0.00	0.00	7,249,566.38	7,038,564.43	983,638.93	1,194,640.88	8,233,205.31	8,233,205.31	0.00	0.00
Clasa 7											
34.1	Venituri servicii transport- abonamente	0.00	0.00	415,388.86	460,799.31	33,646.19	-11,764.26	449,035.05	449,035.05	0.00	0.00
34.2	Venituri servicii apa-canal	0.00	0.00	227,362.30	227,362.30	0.00	0.00	227,362.30	227,362.30	0.00	0.00
34.3	Venituri servicii bransamente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
34.4	Venituri servicii sediu	0.00	0.00	2,922,246.22	3,509,341.61	714,758.06	127,662.67	3,637,004.28	3,637,004.28	0.00	0.00
34.6	Venituri servicii iluminat public	0.00	0.00	251,318.34	251,318.34	0.00	0.00	251,318.34	251,318.34	0.00	0.00
34.7	Venituri din transport ocazional	0.00	0.00	168,409.11	183,728.11	15,319.00	0.00	183,728.11	183,728.11	0.00	0.00
34.8	Venituri din transport - bilete	0.00	0.00	776,136.53	826,852.92	51,230.68	514.29	827,367.21	827,367.21	0.00	0.00
38	VENITURI DIN ACTIVITATI DIVERSE	0.00	0.00	3,920.00	3,920.00	0.00	0.00	3,920.00	3,920.00	0.00	0.00
411	VENITURI SUBV. EXPL. AFERENTE CIFREI DE AFACERI	0.00	0.00	1,194,663.12	1,271,024.45	136,966.37	60,605.04	1,331,629.49	1,331,629.49	0.00	0.00
581	VENITURI DIN DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	0.00	0.00	76,977.01	125,087.78	48,110.77	0.00	125,087.78	125,087.78	0.00	0.00
588	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	0.00	0.00	18,000.00	20,000.00	2,000.00	0.00	20,000.00	20,000.00	0.00	0.00
66	VENITURI DIN DOBANZI	0.00	0.03	144.64	182.13	37.46	0.00	182.10	182.13	0.00	0.03
67	VENITURI DIN SCONTURI OBTINUTE	0.00	0.00	38.50	38.50	0.00	0.00	38.50	38.50	0.00	0.00
68	ALTE VENITURI FINANCIARE	0.00	0.00	0.00	0.00	1,044.09	1,044.09	1,044.09	1,044.09	0.00	0.00
Total Clasa : 7		0.00	0.03	6,054,604.63	6,879,655.45	1,003,112.62	178,061.83	7,057,717.25	7,057,717.28	0.00	0.03
TOTAL GENERAL :		6,077,472.14	6,077,472.14	74,990,171.75	74,990,171.75	2,396,201.74	2,396,201.74	77,386,373.49	77,386,373.49	5,887,390.35	5,887,390.35

[Signature]

ROMÂNIA
JUDEȚUL TIMIȘ
CONSILIUL LOCAL AL COMUNEI GIROC

PROIECT DE HOTĂRÂRE

privind aprobarea bilanțului contabil, a contului de profit și pierderi și a raportului de gestiune al administratorului societății GIROCEANA S.R.L. pentru anul 2024

Consiliul local al comunei Giroc ales în condițiile stabilite de Legea nr. 115/2015 pentru alegerea autorităților administrației publice locale, întrunit în ședința ordinară;

Având în vedere :

- cererea formulată de către Societatea GIROCEANA S.R.L., înregistrată la Primăria Comunei Giroc sub nr. 29507 din data de 29.01.2025,
- Referatul de aprobare al Primarului Comunei Giroc;
- Raportul de specialitate
- Situațiile financiare anuale (bilanț contabil, cont de profit și pierderi) aferente exercițiului financiar 2024;
- Raportul de gestiune al administratorului Societății GIROCEANA S.R.L. pentru anul 2024;
- Prevederile O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare;
- Prevederile art.28 al.7 din Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- Prevederile pc.489 din O.M.F.P nr.1802/2014;
- Prevederile art.3, pc.3.2.5 din Contractul de mandat al administratorului Societății GIROCEANA S.R.L.
- Prevederile Legii nr. 273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare;
- În temeiul dispozițiilor art. 129 alin. (2) lit. b) și alin. (4) lit. a), art. 139 alin. (1) și art. 196 alin. (1) lit. a) din Codul administrativ, aprobat prin O.U.G. nr. 57/2019,

HOTĂRĂȘTE:

Art. 1. Se aprobă bilanțul contabil al Societății GIROCEANA S.R.L., aferent exercițiului financiar al anului 2024, conform anexei, parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art. 2. Se aprobă contul de profit și pierderi al Societății GIROCEANA S.R.L. pentru anul 2024, conform anexei, parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art. 3. Se aprobă raportul de gestiune al administratorului Societății GIROCEANA S.R.L. pentru anul 2024, conform anexei, parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art. 4. Cu ducerea la îndeplinire a prezentei hotărâri se încredințează Primarul Comunei Giroc și administratorul .

Art. 5. Prezenta hotărâre se comunică:

- Instituției Prefectului – Județul Timiș;
- Compartimentului Financiar-Contabilitate;
- Administratorului societății GIROCEANA S.R.L.;
- Se afișează pe site-ul instituției.

**Inițiator,
Primar
Dr. Dan Vîrtosu**



**Contrasemnează,
Secretarul General al Comunei Giroc
Andreea Carmina Mateia**

A blue ink signature, likely belonging to Andreea Carmina Mateia, the General Secretary of the Commune of Giroc.



ROMÂNIA
JUDEȚUL TIMIȘ
COMUNA GIROC

Adresă: Giroc, strada Semenik, nr. 54, 307220 / Tel: +40256/395648, + 40256/395791

Web: www.giroc.ro, Email: contact@giroc.ro

RAPORT DE SPECIALITATE

Privind aprobarea bilanțului contabil, a contului de profit și pierderi și a raportului de gestiune al administratorului societății GIROCEANA S.R.L. pentru anul 2024

Având în vedere prevederile O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, precum și Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, se impune aprobarea situațiilor financiare anuale ale societății GIROCEANA S.R.L. pentru exercițiul financiar al anului 2024.

Situațiile financiare anuale, care includ bilanțul contabil și contul de profit și pierderi, au fost întocmite conform reglementărilor contabile în vigoare și reflectă o imagine fidelă a poziției financiare, performanței financiare și a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată de societate.

Raportul de gestiune al administratorului pentru anul 2024 prezintă activitățile desfășurate, rezultatele obținute și modul de îndeplinire a obiectivelor stabilite. Acesta include, de asemenea, analiza principalilor indicatori economico-financiar.

Se propune aprobarea bilanțului contabil, a contului de profit și pierderi și a raportului de gestiune al administratorului societății GIROCEANA S.R.L. pentru anul 2024, conform anexelor atașate la proiectul de hotărâre, întrucât aceste aspecte intră în sfera de competență a Consiliului Local prin prisma faptului că, autoritatea tutelară este exercitată de către Comuna Giroc, în conformitate cu prevederile O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, cu prevederile art.28 al.7 din Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, cu prevederile pc.489 din O.M.F.P nr.1802/2014, cu prevederile art.3, pc.3.2.5 din Contractul de mandat al administratorului Societății GIROCEANA S.R.L. și cu prevederile Legii nr. 273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare;

Compartiment Financiar-Contabilitate
Inspector Voica Diana

REFERAT DE APROBARE

Privind aprobarea bilanțului contabil, a contului de profit și pierderi și a raportului de gestiune al administratorului societății GIROCEANA S.R.L. pentru anul 2024

Având în vedere:

- Raportul de specialitate
- Bilanțul contabil al societății GIROCEANA S.R.L. aferent exercițiului financiar al anului 2024;
- Contul de profit și pierderi al societății GIROCEANA S.R.L. pentru anul 2024;
- Raportul de gestiune al administratorului societății GIROCEANA S.R.L. pentru anul 2024;
- Prevederile O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare;
- Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- Legea nr. 273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare;

Propun spre dezbatere și aprobare proiectul de hotărâre privind bilanțul contabil, contul de profit și pierderi și raportul de gestiune al administratorului societății GIROCEANA S.R.L. pentru anul 2024.

PRIMAR,

Dr. Dan Vîrtosu

