



ROMÂNIA
JUDEȚUL BIHOR
COMUNA BRATCA
CONSILIUL LOCAL

Localitatea Bratca, Nr.126, Cod Poștal: 417080, CIF:4738400;
Web: www.primaria-bratca.ro, Tel. 0259/315650, Fax: 0259/473256
E-mail: primaria.bratca@cjbihor.ro; primariabratca@yahoo.com



HOTĂRÂREA Nr.40
Din 27 martie 2025

Privind aprobarea situațiilor financiare la 31.12.2024 și a bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2025 pentru SC Apă Canal Bratca SRL.

Având în vedere:

- Adresa nr.24/14.03.2025 depusă de către SC Apă Canal Bratca SRL, cu sediul în sat Bratca, comuna Bratca, județul Bihor, înmatriculată la Oficiul Registrului Comerțului Bihor cu nr. J5/596/2022, CUI 45771692, tel. 0747570019, reprezentată legal de către Suciu Alexandru, în calitate de administrator, înregistrată la Primăria Comunei Bratca sub nr.1179/14.03.2025 privind aprobarea situațiilor financiare la 31.12.2024 și a bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2025 pentru SC Apă Canal Bratca SRL.
 - Referatul de aprobare nr.1323/21.03.2025 inițiat de primarul comunei Bratca, privind aprobarea situațiilor financiare la 31.12.2024 și a bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2025 pentru SC Apă Canal Bratca SRL.
 - Raportul de specialitate înregistrat sub nr. 1324/21.03.2025 al Compartimentului financiar contabil cu privire la aprobarea situațiilor financiare la 31.12.2024 și a bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2025 pentru SC Apă Canal Bratca SRL.
 - avizele comisiilor de specialitate din cadrul Consiliului local al comunei Bratca;
- Ținând seama de prevederile:
- H.C.L nr.34 din 24.02.2022 privind participarea Comunei Bratca, cu sediul în sat Bratca, comuna Bratca, nr. 126, jud. Bihor, CIF 4738400, ca asociat fondator la înființarea unei societăți cu răspundere limitată cu denumirea „, S.C. Apă Canal Bratca S.R.L.”
 - H.C.L nr.88 din 22.06.2023 privind delegarea gestiunii serviciului de alimentare cu apă și canalizare a comunei Bratca către „S.C. Apă Canal Bratca S.R.L.”
 - art. 6 alin. 1) și alin. 3) din O.G nr.26/2013 privind întărirea disciplinei la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare.
 - Ordinul MFP nr 3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia;
 - art. 92 alin.1, alin. 2) lit.b), art. 129 alin. 1), alin. 2) lit. a, c, d), alin.3 lit. d, e), alin.7 lit. n, s) coroborat cu art.155 alin.(1), lit.d) și alin.(5) lit.a) și d) din O.U.G nr.57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare;
 - art. 17, art. 18 alin. 1) lit.b și alin. 2), art. 20-25 din Legea 241/2006 privind serviciul de alimentare cu apă și canalizare;
 - art. 3 alin.1-4), art. 7-8 și art. 30 din Legea Nr.51/2006 a serviciilor comunitare de utilități publice, cu modificările și completările ulterioare.
 - Legea contabilității nr 82/1991, republicată, cu completările și modificările ulterioare;
- În conformitate cu prevederile art.136 alin.1), art.139 alin.1), art.196 alin.1) lit.a) din O.U.G nr.57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare.
- Cu aplicarea prevederilor art.228 alin.1) lit.c), alin.2-3) din O.U.G nr.57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, cu privire la un consilier.
- Cu 12 voturi pentru, 0 abțineri și 0 voturi împotrivă.

CONSILIUL LOCAL AL COMUNEI BRATCA HOTĂRĂȘTE :

- Art.1** – Se aprobă situațiile financiare la 31.12.2024 pentru SC Apă Canal Bratca SRL, conform materialul anexat la prezenta hotărâre.
- Art.2** - Se aprobă bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2025 pentru SC Apă Canal Bratca SRL conform anexelor 1, 2 și 3 la prezenta hotărâre.
- Art.3** - Cu urmărirea ducerii la îndeplinire a prezentei hotărâri se încredințează conducerea SC Apă Canal Bratca SRL.
- Art.4** - Prezenta hotărâre se comunică cu: Instituția Prefectului Județului Bihor, Primarul Comunei Bratca, SC Apă Canal Bratca SRL, iar un exemplar se păstrează la dosarul de ședință.

PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ
IOAN CUC



CONTRASEMNEAZĂ
SECRETAR GENERAL
IONUȚ-VIOREL STURZ

SC APĂ CANAL BRATCA S.R.L
CUI 45771692
BRATCA, NR 144 jud. BIHOR

ANEXA 1

LA HCL NR. 40 / 27.03.2025

BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI
pe anul 2025

	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat/ Preliminat an precedent (N-1)	Propuneri an curent (N)	%	Estimări an N+1	Estimări an N+2	LEI	
								9=7/5	10=8/7
0	1	2	3	4	5	6=5/4	7	8	10
I	VENITURI TOTALE (Rd. 1 = Rd. 2 + Rd. 5 + Rd. 6)	1	312978	562688			676425	676430	101.01
	Venituri totale din exploatare, din care:	2	312946	562688			676425	676430	101.01
	a)	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3	15750	15500		0	0	
	b)	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4		700		700	700	700
2	Venituri financiare	5	32	0			35	40	116
3	Venituri extraordinare	6							113
II	CHELTUIELI TOTALE (Rd. 7 = Rd. 8 + Rd. 20 + Rd. 21)	7	655640	864688			1050214	1142201	121.3
1	Cheltuieli de exploatare, din care:	8	655640	864688			1045364	1137176	120.75
	A. cheltuieli cu bunuri și servicii	9	39300	473469			75000	90000	127.57
	B. cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	10	50200	49000			5800	6450	16.8
	C. cheltuieli cu personalul, din care:	11	210614	341219			388812	407533	111.20
								116.31	121.9



	C0	Cheltuieli de natură salarială (Rd. 13 + Rd. 14)	12	21864	341219	364200	385200	105.02	105.7
	C1	ch. cu salariile	13		308674				
	C2	bonusuri	14		25600				
	C3	alte cheltuieli cu personalul, din care:	15						
		cheltuieli cu plăți compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	16						
	C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete	17						
	C5	cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale	18		6945				
	D	alte cheltuieli de exploatare	19	365526	1000	580602	638218	158.84	14.2
2		Cheltuieli financiare X	20	0	0	0	0		
3		Cheltuieli X extraordinare (desp, amenz, penal)	21						
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	22	-342662	-302000	-408275	-405771	135	114.08
IV		IMPOZIT PE PROFIT	23						
V		PROFITUL CONTABIL RĂMAS DUPĂ DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, din	24		-				



[illegible]

[illegible]

5660

4	Câștigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile (lei/persoană) (Rd. 13/Rd. 49)/12 * 1000	51	4622	4816	5058	5350	105.02	105.77
5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd. 2/Rd. 49)	52	78244	140533	175366	186708	124.78	106.46
6	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană)	53						
7	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd. 7/Rd. 1) x 1000	54						
8	Plăți restante	55	-	-	-	-	-	-
9	Creanțe restante	56	-	-	-	-	-	-



CONDUCĂTORUL COMPARTIMENTULUI
FINANCIAR-CONTABIL
ROXANA ROXANA

CONDUCĂTORUL COMPARTIMENTULUI
SUCIUL EXTERIOR
BRATCA



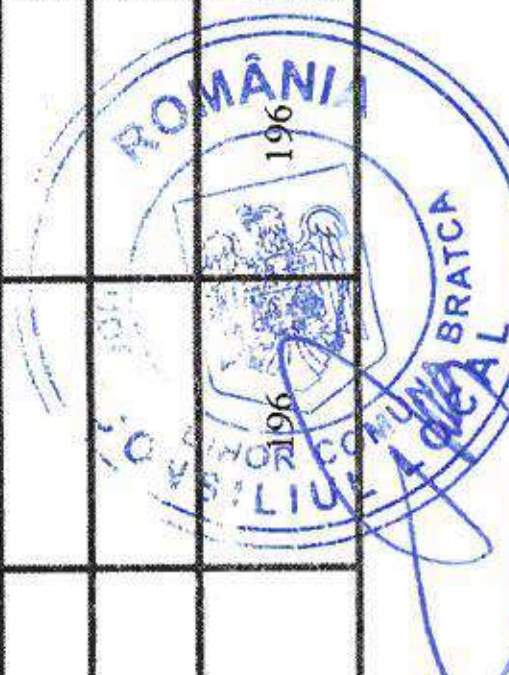
DETALIEREA INDICATORILOR ECONOMICO-FINANCIARI PREVAZUT IN BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI

PE ANUL 2025 TRIMESTRIAL

ANEXA 2

LA HCL NR.40 / 27.03.2025

	INDICATORI	Nr. rd.	Prevederi an precedent (N-1)			Propuneri an curent (2025)	TRIMESTRUL I	TRIMESTRUL II	TRIMESTRUL III	TRIMESTRUL IV
			Aprobat		Realizat					
			conform HG/Ordin comun	conform Hotararii C.A.	2024					
0	2	3	4	4a	5	6				
1	VENITURI TOTALE (Rd. 2 + Rd. 22 + Rd. 28)	1		461982	312978	562688	124011	157833	157833	124011
1	Venituri totale din exploatare (Rd. 3 + Rd. 8 + Rd. 9 + Rd. 12 + Rd. 13 + Rd. 14), din care:	2		461952	312946	562688	123714	157455	157455	123714
a)	din producția vândută (Rd. 4 + Rd. 5 + Rd. 6 + Rd. 7), din care:	3		441552	296415	546488	120150	152919	152919	120150
	a1) din vânzarea produselor	4								
	a2) din servicii prestate	5		439552	295815	544488	120150	152919	152919	120150
	a3) din redevențe și chirii	6								
	a4) alte venituri	7		2000	600	2000	440	560	560	440
b)	din vânzarea mărfurilor	8								
c)	din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd. 10 + Rd. 11), din care:	9		19800	15750	15500	3410	4340	4340	3410
	c1 subvenții, cf. prevederilor legale în transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	10		19800	15750	15500	3410	4340	4340	3410
	c2	11								
d)	din producția de imobilizări	12								
e)	venituri aferente costului producției în curs de execuție	13								
f)	alte venituri din exploatare (Rd. 15 + Rd. 16 + Rd. 19 + Rd. 20 + Rd. 21), din care:	14		600	781	700	154			154



		15	600	781	700	154	196	196	154
f1)	din amenzi și penalități	15							
f2)	din vânzarea activelor și alte operații de capital (Rd. 18 + Rd. 19), din care:	16	0	0	0				
	- active corporale	17							
	- active necorporale	18							
f3)	din subvenții pentru investiții	19							
f4)	din valorificarea certificatelor CO ₂	20							
f5)	alte venituri	21							
2	Venituri financiare (Rd. 23 + Rd. 24 + Rd. 25 + Rd. 26 + Rd. 27), din care:	22	30	32	0	7	8	8	7
a)	din imobilizări financiare	23							
b)	din investiții financiare	24							
c)	din diferențe de curs	25							
d)	din dobânzi	26	30	32	0	7	8	8	7
e)	alte venituri financiare	27							
3	Venituri extraordinare	28							
II	CHELTUIELI TOTALE (Rd. 30 + Rd. 136 + Rd. 144)	29	762814	655640,51	864688	190451	242393	242393	190451
1	Cheltuieli de exploatare (Rd. 31 + Rd. 79 + Rd. 86 + Rd. 120), din care:	30	762814	655640,51	864688	190451	242393	242393	190451
	A. Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd. 32 + Rd. 40 + Rd. 46), din care:	31	482100	276851,42	473469	104163	132571	132571	104163
A1	Cheltuieli privind stocurile (Rd. 33 + Rd. 34 + Rd. 37 + Rd. 38 + Rd. 39), din care:	32	401200	262287,8	371219	81668	103921	103922	81688
a)	cheltuieli cu materiile prime	33	79500	48166,57	53719	11818	15042	15041	11818
b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	34	19200	6197,85	13500	2970	3780	3780	2970
b1)	cheltuieli cu piesele de schimb	35	0	390	4500	990	1260	1260	990
b2)	cheltuieli cu combustibili	36	7200	5807,85	7000	1540	1960	1960	1540
c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	37	2500	3282,35	4000	880	1120	1120	880
d)	cheltuieli privind energia și apa + alte utilități	38	300000	252807,6	300000	66000	84000	84000	66000
e)	cheltuieli privind mărfurile	39							



[Handwritten signature]

A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd. 41 + Rd. 42 + Rd. 45), din care:	40	39300	58786.89	63500	13970	17780	17780	13970
a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	41	35800	50286.89	60000	13200	16800	16800	13200
b)	cheltuieli privind chiriile (Rd. 43 + Rd. 44) din care:	42	3500	2500	3500	770	980	980	770
	b1) - către operatori cu capital integral/majoritar de stat	43							
	b2) - către operatori cu capital privat	44	3500						
c)	prime de asigurare	45							
A3	Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (Rd. 47 + Rd. 48 + Rd. 50 + Rd. 57 + Rd. 62 + Rd. 63 + Rd. 67 + Rd. 68 + Rd. 69 + Rd. 70 + Rd. 71 + Rd. 72 + Rd. 73 + Rd. 74 + Rd. 75 + Rd. 76 + Rd. 77 + Rd. 78 + Rd. 79 + Rd. 80 + Rd. 81 + Rd. 82 + Rd. 83 + Rd. 84 + Rd. 85 + Rd. 86 + Rd. 87 + Rd. 88 + Rd. 89 + Rd. 90 + Rd. 91 + Rd. 92 + Rd. 93 + Rd. 94 + Rd. 95 + Rd. 96 + Rd. 97 + Rd. 98 + Rd. 99 + Rd. 100), din care:	46	41600	64503.31	38750	8525	10850	10850	8525
a)	cheltuieli cu colaboratorii	47	20200	23703.51	24000	5280	6720	6720	5280
b)	cheltuieli privind comisiunile și onorariul, din care:	48	10000	1192	5000	1100	1400	1400	1100
	b1) cheltuieli privind consultanța juridică	49	6	1192	500	110	140	140	110
c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd. 51 + Rd. 53), din care:	50	0	0	0				
	c1) cheltuieli de protocol, din care:	51							
	- tichete cadou potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	52							
	c2) cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	53							
	- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	54							



[Handwritten signature]

	a) salarii de bază	89	209174	201614	308674
	b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	90			
	c) alte bonificații (conform CCM)	91			
C2	Bonusuri (Rd. 93 + Rd. 96 + Rd. 97 + Rd. 98 + Rd. 99), din care:	92	15540	13960	25600
	a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 21 din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care:	93			
	- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94			
	- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	95			
	b) tichete de masă;	96	15540	13960	25600
	c) tichete de vacanță;	97			
	d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	98			
	e) alte cheltuieli conform CCM.	99			
C3	Alte cheltuieli cu personalul (Rd. 101 + Rd. 102 + Rd. 103), din care:	100	0	0	0
	a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	101			
	b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	102			
	c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii și comitete	103			
C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor ocrotne de	104	0	0	0

67908

86429

86429

67908

5632

7168

7168

5632

5632

7168

7168

5632



[Handwritten signature]

a) pentru directori/directorat	105				
- componenta fixă	106				
- componenta variabilă	107				
b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:	108				
- componenta fixă	109				
- componenta variabilă	110				
c) pentru AGA și cenzori	111				
d) pentru alte comisii și comitele constituite potrivit legii	112				
C5 Cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale (Rd. 114 + Rd. 115 + Rd. 116 + Rd. 117 + Rd. 118 + Rd. 119), din care:	113	4800	4536	6945	
a) ch. privind contribuția la asigurări sociale	114				
b) ch. privind contribuția la asigurări pt. șomaj	115				
c) ch. privind contribuția la asigurări sociale de sănătate	116				
d) ch. privind contribuțiile la fondurile speciale aferente fondului de salarii	117				
e) ch. privind contribuția unității la schemele de pensii	118				
CAM	119	4800	4536	6945	
D. Alte cheltuieli de exploatare (Rd. 121 + Rd. 124 + Rd. 125 + Rd. 126 + Rd. 127 + Rd. 128), din care:	120	1000	897.12	1000	
a) cheltuieli cu majorări și penalități (Rd. 122 + Rd. 123), din care:	121				
- către bugetul general consolidat	122				
- către alți creditori	123				
b) cheltuieli privind activele imobilizate	124				
c) cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	125				
d) alte cheltuieli	126				

1528

1944

1945

1528

1528

1944

1945

1528

220

280

280

220



Crt. cu amortizarea imobilizării		127	1000	897.12	1000	220	280	280	220
e)	ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd. 129 - Rd. 131), din care:	128	0	0	0				
f)	cheltuieli privind ajustările și provizioanele	129							
f1)	- provizioane privind participarea la profit a salariaților	130							
f1.2)	- provizioane în legătură cu contractul de mandat	130a							
f2)	venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare, din care:	131							
f2.1)	din anularea provizioanelor (Rd. 133 + Rd. 134 + Rd. 135), din care:	132	0	0	0				0
	- din participarea salariaților la profit	133							
	- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante	134							
	- venituri din alte provizioane	135							
a)	Cheltuieli financiare (Rd. 137 + Rd. 140 + Rd. 143), din care:	136	0	0	0				0
	cheltuieli privind dobânzile (Rd. 138 + Rd. 139), din care:	137	0	0	0				0
a1)	aferente creditelor pentru investiții	138							
a2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă	139							
b)	cheltuieli din diferențe de curs valutar (Rd. 141 + Rd. 142), din care:	140	0	0	0				0



Handwritten signature in blue ink.

	b1)	aferente creditelor pentru investiții	141						
	b2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă	142						
c)	alte cheltuieli financiare		143						
3	Cheltuieli extraordinare		144						
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd. 1 - Rd. 29)	145	-300832	342662.65	-302000	66440	84560	84560
		venituri neimpozabile	146						
		cheltuieli nedeductibile fiscale	147						
IV		IMPOZIT PE PROFIT	148						
		DATE DE FUNDAMENTARE	149						
1		Cheltuieli de natură salarială (Rd. 87)	150						
2		Cheltuieli cu salariile (Rd. 88)	151						
3		Nr. de personal prognostizat la finele anului	152	4	4	5.33			
4		Nr. mediu de salariați	153	4	4	5.33			
5	a)	Câștigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile (Rd. 151/Rd. 153)/12 * 1000	154	4781	4719	5334	1173	1494	1173
	b)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială (Rd. 150/Rd. 153)/12 * 1000	155	4681	4622	4826	1062	1351	1062
6	a)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (lei/persoană) (Rd. 2/Rd. 153)	156	115495	78244	105757	23267	29612	23267
	b)	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) W=QPF/Rd. 153	157						
c1)		Elemente de calcul a productivității muncii în unități fizice, din care:	158						
		- cantitatea de produse finite (QPF)	159						
		- preț mediu (p)	160						



	- valoare = QPF x p	161			
	- pondere în venituri totale de exploatare = Rd. 161/Rd. 2	162			
7	Plăți restante	163			
8	Creanțe restante, din care:	164			
	- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	165			
	- de la operatori cu capital privat	166			
	- de la bugetul de stat	167			
	- de la bugetul local	168			
	- de la alte entități	169			



CONDUCĂTORUL
COMPARTIMENTULUI FINANCIAR-CONTABIL,
OLTEAN ROXANA

NOTA CALCUL APA 105000 N CX4.08 428400
CANAL 100500X60% = 63 300X1.86 117738



S.C APĂ CANAL BRATCA SRL
CUI 45771692
Bratca nr 144, jud. BIHOR

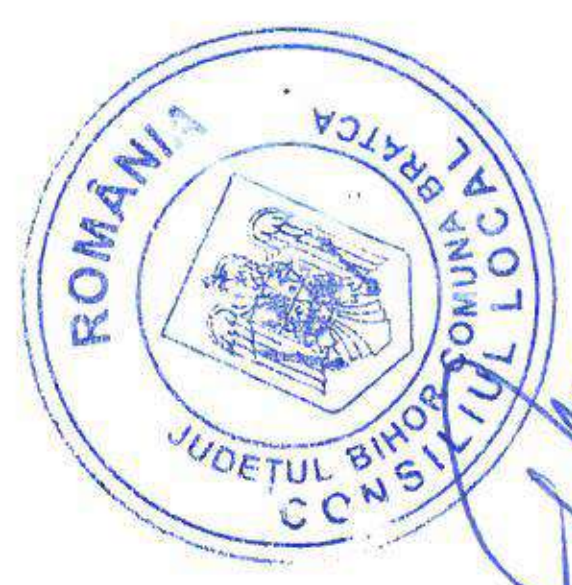
ANEXA 3
LA HCL NR. 40 / 27.03.2025

Gradul de realizare a veniturilor totale

							LEI	
Nr. crt.	INDICATORI	Prevederi an 2023			%	Prevederi an precedent (2024)		% 7=6/5
		Aprobat	Realizat			Aprobat	Realizat	
0	I	2	3	4	4=3/2	5	6	7
I	Venituri totale (rd. 1 + rd. 2 + rd. 3), din care:	-	-			461982	312977,67	67,74%
1.	Venituri din exploatare	-	-			461982	312977,67	67,74%
2.	Venituri financiare	-	-			0	0	-
3.	Venituri extraordinare	-	-			0	0	-

CONDUCĂTORUL
SOCIETĂȚII
APĂ CANAL
BRATCA
S.R.L.
CUI: 45771692
BRATCA - BIHOR

CONDUCĂTORUL
COMPARTIMENTULUI FINANCIAR-CONTABIL,
OLTEAN ROXANA



Signature



ROMÂNIA
JUDEȚUL BIHOR
COMUNA BRATCA
PRIMAR

Localitatea Bratca, Nr.126, Cod Poștal: 417080, CIF:4738400;
Web: www.primaria-bratca.ro, Tel. 0259/315650, Fax: 0259/473256
E-mail: primaria.bratca@cjbihor.ro; primariabratca@yahoo.com
Nr.40 din 21.03.2025



VIZAT LEGALITATEA
SECRETAR GENERAL

PROIECT DE HOTĂRÂRE

Privind aprobarea situațiilor financiare la 31.12.2024 și a bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2025 pentru SC Apă Canal Bratca SRL.

Având în vedere:

-Adresa nr.24/14.03.2025 depusă de către SC APĂ CANAL BRATCA S.R.L., cu sediul în sat Bratca, comuna Bratca, județul Bihor, înmatriculată la Oficiul Registrului Comerțului Bihor cu nr. J5/596/2022, CUI 45771692, tel. 0747570019, reprezentată legal de către Suci Alexandru, în calitate de administrator, înregistrată la Primăria Comunei Bratca sub nr.1179/14.03.2025 privind aprobarea situațiilor financiare la 31.12.2024 și a bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2025 pentru SC Apă Canal Bratca SRL.

- Referatul de aprobare nr. 1323/21.03.2025 inițiat de primarul comunei Bratca, privind aprobarea situațiilor financiare la 31.12.2024 și a bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2025 pentru SC Apă Canal Bratca SRL.

Ținând seama de prevederile:

- art. 6 alin. 1) și alin. 3) din O.G nr.26/2013 privind întărirea disciplinei la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare.

- Ordinul MFP nr 3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia;

- art. 92 alin.1, alin. 2) lit.b), art. 129 alin. 1), alin. 2) lit. a, c, d), alin.3 lit. d, e), alin.7 lit. n, s) coroborat cu art.155 alin.(1), lit.d) și alin.(5) lit.a) și d) din O.U.G nr.57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare;

- art. 17, art. 18 alin. 1) lit.b și alin. 2), art. 20-25 din Legea 241/2006 privind serviciul de alimentare cu apă și canalizare;

- art. 3 alin.1-4), art. 7-8 și art. 30 din Legea Nr.51/2006 a serviciilor comunitare de utilități publice, cu modificările și completările ulterioare.

- Legea contabilității nr 82/1991, republicată, cu completările și modificările ulterioare;

În conformitate cu prevederile art.136 alin.1), art.139 alin.1), art.196 alin.1) lit.a) din O.U.G nr.57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare.

CONSILIUL LOCAL AL COMUNEI BRATCA HOTĂRĂȘTE :

Art.1 – Se aprobă situațiile financiare la 31.12.2024 pentru SC Apă Canal Bratca SRL, conform materialul anexat la prezentul proiect de hotărâre.

Art.2 - Se aprobă bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2025 pentru SC Apă Canal Bratca SRL conform anexelor 1, 2 și 3 la prezentul proiect de hotărâre.

Art.3 – Prezentul proiect de hotărâre se comunică cu Compartimentul financiar contabil în vederea întocmirii raportului de specialitate și comisiilor de specialitate ale consiliului local în vederea întocmirii avizelor.

INIȚIATOR PROIECT
PRIMAR
NELU-DAN PRECUP





ROMÂNIA
JUDEȚUL BIHOR
COMUNA BRATCA

Birou Primar

Localitatea Bratca, Nr.126, Cod Poștal: 417080, CIF:4738400;
Web: www.primaria-bratca.ro, Tel. 0259/315650, Fax: 0259/4731256
E-mail: primaria.bratca@cjbihor.ro ; primariabratca@yahoo.com

Nr. 1323 din 21.03.2025



REFERAT

*privind aprobarea Situațiilor Financiare pe anul 2024 pentru S.C. Apă Canal S.R.L. și
aprobarea Bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2025 al S.C. Apă Canal Bratca S.R.L.*

Având în vedere:

- adresa S.C. Apă Canal Bratca S.R.L. nr. 24 din 14.03.2025, înregistrată la Primăria Comunei Bratca sub numărul 1179 din 14.03.2025 prin care se solicită spre analiză și aprobare situațiile financiare pentru anul 2024 și bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2025.
-art. 6, alin. 1 și 3 din O.G. nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare.

În temeiul:

- prevederilor art. 6, alin. 1 și alin. 3 din O.G. nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare;
- prevederile OMF nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli precum și a anexelor de fundamentare a acestuia
- Art. 136, art. 196, alin. 1, lit. a, din OUG nr. 57/2019 privind Codul administrativ,

PROPUN Consiliului Local al Comunei Bratca:

Art. 1 Analizarea și aprobarea situațiilor financiare întocmite la data de 31.12.2024 pentru S.C. APĂ CANAL BRATCA S.R.L, conform materialului anexat

Art.2 - Aprobarea Bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2025 al S.C. Apă Canal Bratca S.R.L., conform anexei nr.1 ,anexei nr. 2 și anexei nr.3.

Art.3 – Analizarea listei cu investițiile propuse de S.C. Apă Canal Bratca S.R.L. , conform materialului anexat.

PRIMAR
NELU DAN PRECUP





ROMÂNIA
JUDEȚUL BIHOR
COMUNA BRATCA



Compartiment Financiar Contabil

Localitatea Bratca, Nr.126, Cod Poștal: 417080, CIF:4738400;

Web: www.primaria-bratca.ro, Tel. 0259/315650, Fax: 0259/4731256

E-mail: primaria.bratca@cjbihor.ro ; primariabratca@yahoo.com

Nr. 1324 din 21.03.2025

R A P O R T

*privind aprobarea Situațiilor Financiare pe anul 2024 pentru S.C. Apă Canal S.R.L. și
aprobarea Bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2025 al S.C. Apă Canal Bratca S.R.L.*

Prin Hotărârea Consiliului Local al Comunei Bratca nr. 34 din 24 februarie 2022 s-a aprobat înființarea unei societăți cu răspundere limitată Apă Canal Bratca S.R.L. de interes local cu asociat unic comuna Bratca.

În conformitate cu prevederile art. 4, lit. a) din O.G. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, bugetele de venituri și cheltuieli ale operatorilor economici se aprobă prin hotărâre a consiliului local, județean, respectiv a Consiliului General al Municipiului București pentru operatorii economici la care instituțiile publice locale sunt acționari unici ori dețin direct sau indirect o participație majoritară.

Potrivit prevederilor Legii serviciilor comunitare de utilități publice nr. 51/2006, republicată, cu modificările și completările ulterioare, și ale Legii serviciului de alimentare cu apă și de canalizare nr. 241/2006, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

În conformitate cu Legea nr. 9/2025 privind bugetul de stat pe anul 2025 și OMF nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia, S.C. Apă Canal Bratca S.R.L. a transmis prin adresa nr. 24 din 14.03.2025 înregistrată la Primăria Bratca sub nr. 1179 din 14.03.2025 spre aprobarea Consiliului Local al Comunei Bratca, situațiile financiare la data de 31 decembrie 2024 și bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2025.

Pentru anul 2025 S.C. Apă Canal Bratca S.R.L. estimează că va realiza venituri totale în valoare de 562.688 lei, după cum urmează:

- 544.488 lei venituri din activitatea de livrare a apei potabile și serviciul de canalizare,
- 15.500 lei venituri reprezentând subvenții AJOFM,
- 2.000 lei venituri reprezentând prestări de servicii,
- 700 lei alte venituri din exploatare.

Cheltuielile totale pentru anul 2025 sunt în sumă de 864.688 lei din care :

- Cheltuieli de personal – 341.219 lei
- Cheltuieli cu bunuri și servicii (energie, stocuri, servicii executate de terți) – 473.469 lei
- Cheltuieli cu taxe și impozite – 46.000 lei
- Alte cheltuieli – 3.000 lei
- Alte cheltuieli de exploatare – 1.000 lei

Rezultat brut aferent anului 2025 – 302.000 lei

Rezultatul brut pentru anul 2025 este negativ având în vedere ca societatea nu are încă un tarif pentru serviciul de apă și cel de canalizare aprobat conform propunerii A.N.R.S.C.

Ținând cont de prevederile art. 6, alin. 1 și alin. 3 din O.G. nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare; prevederile OMF nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli precum și a anexelor de fundamentare a acestuia precum și art. 136, art. 196, alin. 1, lit. a, din OUG nr. 57/2019 privind Codul administrativ

Având în vedere cele mai sus menționate, propun spre dezbatere și aprobare Consiliului Local al Comunei Bratca, Situațiile financiare întocmite la 31 decembrie 2024 de S.C. Apă Canal Bratca S.R.L. și Bugetul local de venituri și cheltuieli pe anul 2025 al S.C. Apă Canal Bratca S.R.L.

Consilier birou financiar contabil

Suciu Alina Natalia



Biforțiunim dăci este conșt:		Mari Contribuabili care depun bilanțu' la București	S1005_A1.0.0 07.02.2025	Tip situație financiară : UU	
		Sucurubala	An	Semestru	Anul 2024
		GIE - grupuri de interes economic	Suma de control 761.100		
		Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris			
Entitatea APA CANAL BRATCA SRL					
Adresa					
Județ	Sector	Localitate			
Bihor		BRATCA			
Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon
BRATCA	144				0774657412
Număr din registrul comerțului J05/596/2022		Cod unic de înregistrare	4 5 7 7 1 6 9 2		
Forma de proprietate		Cod LEI (Legal Entity Identifier , conform ISO 17442)			
12--Societati cu capital integral de stat					
Activitatea preponderentă (cod și denumire clasa CAEN)		Activitatea preponderentă efectiv desfășurată (cod și denumire clasa CAEN)			
3600		3500			
Situații financiare anuale		Raportări anuale			
(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)		1. entități care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991			
?		2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii			
?		3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European			
?		4. sedile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European			
?		5. persoanelor juridice străine cu sediul în Spațiul Economic European, care au locul de exercitare a conducerii efective în Români			
Situațiile financiare anuale simplificate încheiate la 31.12.2024 de către entitățile prevazute la pct.9 alin.(2) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic					
F10 - BILANT PRESCURTAT					
F20 - CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE					
F30 - DATE INFORMATIVE					
F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE					
Indicatori :					
Capitaluri - total		122.355			
Capital subscris		761.100			
Profit/ pierdere		-342.663			
REPREZENTATIVUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSONA CARE ARE OBLIGAȚIA DE ÎNDEPLINIRE A SITUATIILOR FINANCIARE ANUALE),					
Numele și prenumele		INTOCMIT,			
OLTEAN ALEXANDRU		Numele și prenumele			
Semnătura		OLTEAN ROXANA ANDREEA			
		Calitatea			
		12—CONTABIL SEF			
		Nr.de înregistrare în organismul profesional			
		CIF/CUI membru CECCAR			
Auditor					
Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firma de audit					
Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS		CIF/ CUI			
Data și ora semnării bilanțului de verificare a situațiilor financiare anuale de către cei doi ?					
SEMNAȚURA DEVINE VIZIBILĂ DUPĂ O VALIDARE CORECTĂ					
Formular VALIDAT					

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2024

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.2)	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+207+4094+208-280-290 - 4904)	01	01	715	495
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224+227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02		2.573
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	715	3.068
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	3.419	21.897
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+4562+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	5.208	54.270
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	5.208	54.270
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	12.937	74.418
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	21.564	150.585
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11		
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+4423***+444***+446***+447***+4481+451***+453***+455+456***+457+4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)	15	13	27.262	31.298
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	-5.698	119.287
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	-4.983	122.355
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+4423***+444***+446***+447***+4481+451***+453***+455+456***+4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)	18	16		
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18		
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		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	291.100	761.100
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	291.100	731.100
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		30.000
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		
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)	SOLD C (ct. 117)	43	41	0
	SOLD D (ct. 117)	44	42	16.598
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
	SOLD C (ct. 121)	45	43	
	SOLD D (ct. 121)	46	44	279.485
Repartizarea profitului (ct. 129)		47	45	
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)		48	46	-4.983
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	-4.983

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

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

INTOCMIT,

Numele și prenumele

SUCIU ALEXANDRU

Numele și prenumele

OLTEAN ROXANA ANDREEA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE

Cod 20

la data de 31.12.2024

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2023	2024
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (ct.701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708 + 707 - 709 + 741**)	01	01	34.864	296.415
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	34.864	296.415
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național	03	01b (305)	34.864	296.415
2. Alte venituri (ct.711 + 712 + 721 + 722 + 725 + 741*** + 751 + 755 + 758 + 761 + 762 + 764 + 765 + 766 + 767 + 768 + 7815)	04	02	17	16.563
3. Costul materiilor prime și al consumabilelor (ct. 601 + 602 - 609*)	05	03	4.916	64.401
4. Cheltuieli cu personalul (ct. 641 + 642 + 643 + 644 + 645 + 646)	06	04	67.104	220.216
5. Ajustări de valoare (ct. 654 + 681 + 686 - 754 - 7812 - 7813 - 7814 - 7818 - 786)	07	05	220	897
6. Alte cheltuieli (ct. 603 + 604 + 605 + 606 + 607 + 608 - 609* + 611 + 612 + 613 + 614 + 615 + 616 + 617 + 618 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628 + 635 + 651 + 652 + 655 + 658 + 663 + 664 + 665 + 666 + 667 + 668), din care:	08	06	242.126	370.127
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	09	06a (302)		
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	10	06b (303)		
7. Impozite (ct.691 + 694 + 695 + 697 + 698)	11	07		
8. 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)	12	07a (304)		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd.01+02-03-04-05-06-07+07a)	13	08	0	0
- Pierdere (rd.03+04+05+06+07-01-02-07a)	14	09	279.485	342.663

*) Cont de repartizat după natura elementelor respective.

**) Rd. 01 (cf.OMF nr.107/ 2025) - Se înscriu veniturile din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri.

***) Rd. 04 (cf.OMF nr.107/ 2025) - Se înscriu veniturile din subvenții de exploatare altele decât cele aferente cifrei de afaceri.

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

SUCIU ALEXANDRU

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

OLTEAN ROXANA ANDREEA

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	342.663
Unitați care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere	03	03		

II Date privind platile restante	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10			
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, taxe si contributii neplatite la termenul stabilit bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			

III. Numar mediu de salariatii	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Numar mediu de salariatii	20	19	2	3
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	4	5

IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	22	21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	24	23	

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		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	13.960	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decat salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	52	46		

Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	53	47		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	54	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50+51+52+53)	55	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50		
- părți sociale emise de rezidenți	57	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52		
- dețineri de cel puțin 10%	59	52a (303)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	63	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:	64	57	5.208	16.800
- creanțe comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	65	58		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	66	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	67	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)	68	61		6.994
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	69	62		6.994
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	70	63		
- subvenții de încasat(ct.445)	71	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	72	65		
- alte creanțe în legătură cu bugetul de stat(ct.4482)	73	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)	74	67		
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)	75	68		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4652 + 471 + 473), din care:	76	69		30.476
- decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii/asociații privind capitalul, decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	77	70		30.000

- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	78	71		476
- 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)	79	72		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	80	73		
- de la nerezidenti	81	74		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	82	74a (305)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	83	75		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	84	76		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	85	77		
- părți sociale emise de rezidenți	86	78		
- acțiuni emise de nerezidenți	87	79		
- obligațiuni emise de nerezidenți	88	80		
- dețineri de obligațiuni verzi	89	80a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	90	81		
Casa în lei și în valută (rd.83+84)	91	82	404	3.925
- în lei (ct. 5311)	92	83	404	3.925
- în valută (ct. 5314)	93	84		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.86+88)	94	85	12.534	70.492
- în lei (ct. 5121), din care:	95	86	12.534	70.492
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	96	87		
- în valută (ct. 5124), din care:	97	88		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	98	89		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.91+92)	99	90		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	100	91		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	101	92		
Datorii (rd. 94+97+100+101+104+106+108+109+114 +115+118+124)	102	93	27.262	31.298
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), (rd. 95+96)	103	94		
- în lei	104	95		
- în valută	105	96		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.98+99)	106	97		
- în lei	107	98		
- în valută	108	99		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	109	100		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 102+103)	110	101		

- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	111	102		
- în valută	112	103		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	113	104		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	114	105		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	115	105a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	116	106	11.035	7.076
- datorii comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri primite de la clienți nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	117	107		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	118	108	9.254	14.762
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431 + 436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.110 la 113)	119	109	6.973	9.460
- datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	120	110	5.555	7.994
- datorii fiscale în legătură cu bugetul de stat(ct.436 +441+4423+4428+444+446)	121	111	1.418	1.466
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	122	112		
- alte datorii în legătură cu bugetul de stat (ct.4481)	123	113		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)	124	114		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	125	115		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	126	116		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	127	117		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4651 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	128	118		
-decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii/asociații privind capitalul, dividende și decontări din operații în participatie (ct.453+456+457+4581+467)	129	119		
-alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) 2) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	130	120		
- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	131	121		
- varsăminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)	132	122		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	133	123		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	134	124		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	135	124a (306)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ***))	136	125		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	137	126	291.100	731.100
- acțiuni cotate 3)	138	127		
- acțiuni necotate 4)	139	128		

- părți sociale	140	129	291.100	731.100
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	141	130		
Brevete si licente (din ct.205)	142	131		
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)	143	132		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	144	133		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	145	134		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	146	135		
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 5)	147	136		
XII. Capital social vărsat	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	Suma (lei)	% 6)
Capital social vărsat (ct. 1012) 6), (rd. 138 +141+145 la 148)	148	137	Col.1	Col.2
- deținut de instituții publice, (rd. 139+140)	149	138	Col.3	Col.4
- deținut de instituții publice de subord. centrală	150	139		
- deținut de instituții publice de subord. locală	151	140		
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	152	141		
- cu capital integral de stat	153	142		
- cu capital majoritar de stat	154	143		
- cu capital minoritar de stat	155	144		
- deținut de regii autonome	156	145		
- deținut de societăți cu capital privat	157	146		
- deținut de persoane fizice	158	147		
- deținut de alte entități	159	148		

	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
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:	160	149		
- către instituții publice centrale;	161	150		
- către instituții publice locale;	162	151		
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	163	152		
	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2023	2024
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	164	153		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	165	154		
- către instituții publice centrale;	166	155		
- către instituții publice locale;	167	156		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	168	157		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	169	158		
- către instituții publice centrale;	170	159		
- către instituții publice locale;	171	160		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	172	161		
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	173	161a (304)		
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 7)	174	161b (307)		
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:	175	162		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	176	163		

Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	177	164		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	178	165		
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	179	166		
XIX. Situatia veniturilor si cheltuielilor	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2023	31.12.2024
1. Cifra de afaceri netă (rd. 168+169-170+172)	180	167	34.864	296.415
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	181	167a (325)	34.864	296.415
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național	182	167b (342)	34.864	296.415
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	183	168	34.864	296.415
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	184	169		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	185	170		
Venituri din debânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766) 8)		171		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	186	172		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	187	173		
Sold D	188	174		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	189	175		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	190	176		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	191	177		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 +7417 + 7419)	192	178		15.750
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815), din care:	193	179		781
-venituri din subvenții pentru investiții (ct. 7584)	194	180		
-venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	195	181		
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 167+173-174+175+176+177+178+179)	196	182	34.864	312.946
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	197	183	4.916	64.401
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	198	184	6.257	5.191
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	199	185	142.623	253.505
- cheltuielile privind consumul de energie (ct. 6051)	200	185a (326)		
- cheltuielile privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	201	185b (327)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	202	186		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	203	187		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 189+190)	204	188	67.104	220.216
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644) 8)	205	189	65.691	215.574
b) Cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct.645+646)	206	190	1.413	4.642

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 191a + 192-193)	207	191	220	897
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	208	191a (330)	220	897
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+din ct.6818)	209	192		
a.3) Venituri (ct.7813+din ct.7818)	210	193		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 195-196)	211	194		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814+din ct.6818)	212	195		
b.2) Venituri (ct.754+7814+din ct.7818)	213	196		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 198 la 203 + 198a+198e+198g+198i)	214	197	93.246	111.431
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	215	198	54.301	61.505
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	216	198a (331)	830	2.500
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	217	198b (332)		
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	218	198c (333)		
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	219	198d (334)		
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	220	198e (335)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	221	198f (336)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	222	198g (337)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	223	198h (338)		
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	224	198i (339)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	225	198j (340)		
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)	226	199	38.043	34.492
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	227	200		
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	228	201		
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	229	202		
- inundații	230	202a (322)		
- secetă	231	202b (323)		
- alunecări de teren	232	202c (324)		
11.10. Alte cheltuieli (ct. 651 + 6581 + 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	233	203	72	12.934
- Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct. 666-8)		204		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 206-207)	234	205		
- Cheltuieli (ct.6812)	235	206		
- Venituri (ct.7812)	236	207		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 183 la 186 - 187+188+191+194+197+205)	237	208	314.366	655.641
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				

- Profit (rd. 182-208)	238	209	0	0
- Pierdere (rd. 208-182)	239	210	279.502	342.695
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	240	211		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	241	212		
14. Venituri din dobânzi (ct.766)	242	213	17	32
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	243	214		
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	244	215		
16. Alte venituri financiare (ct. 7615 + 762 + 764 + 765 + 767 + 768)	245	216		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	246	217		
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 211 + 213 + 215 + 216)	247	218	17	32
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 220 - 221)	248	219		
- Cheltuieli (ct.686)	249	220		
- Venituri (ct.786)	250	221		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	251	222		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	252	223		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	253	224		
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 219+ 222 +224)	254	225		
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 218 - 225)	255	226	17	32
- Pierdere (rd. 225 - 218)	256	227	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 182+218)	257	228	34.881	312.978
CHELTUIELI TOTALE (rd. 208+225)	258	229	314.366	655.641
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 228-229)	259	230	0	0
- Pierdere (rd. 229-228)	260	231	279.485	342.663
20. Impozitul pe profit (ct. 691)	261	232		
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)	261	232a (328)		
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)	262	232b (329)		
Impozitul specific unor activități (ct. 695)	263	233		
23. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	264	233a (341)		
24. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	265	234		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă):				
- Profit (rd. 230+232b) - (231+232+233 +233a +234+232a)	266	235	0	0
- Pierdere - (rd. 230+232b) + (231+232+233 +233a +234+232a)	267	236	279.485	342.663

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

SUCIU ALEXANDRU

Numele si prenumele

OLTEAN ROXANA ANDREEA

Semnatura _____

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Formular
VALIDAT

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

- *) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul de stat către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.
- **) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare.
- ****) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare. La completarea rândurilor corespunzătoare capitolelor VI și VII sunt avute în vedere prevederile Regulamentului de punere în aplicare (UE) 2020/1197 al Comisiei din 30 iulie 2020 de stabilire a specificațiilor tehnice și a modalităților în temeiul Regulamentului (UE) 2019/2152 al Parlamentului European și al Consiliului privind statisticile europene de întreprindere și de abrogare a 10 acte juridice în domeniul statisticilor de întreprindere, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 271 din 18 august 2020. Prin acest Regulament a fost abrogat Regulamentul de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei.
- *****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile care intra în sfera de reglementare contabilă a Bancii Naționale a României, respectiv a Autorității de Supraveghere Financiară, societățile reclassificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul 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 (FEAGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013. Veniturile obținute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploatației sunt considerate venituri din activități agricole cu condiția ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului și ca o astfel de prelucrare să aibă ca rezultat un alt produs agricol în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013. Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.
- (2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente. ...'.
e vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).
- 2) 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.
- 3) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.
- 4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.
- 5) 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
- 6) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 107/ 2025, la rd. 149 - 159 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 148.
- 7) 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.
- 8) La acest rând 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'.

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	1.100			X	1.100
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03				X	
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	1.100			X	1.100
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08				X	
2.Constructii	09					
3.Instalatii tehnice si masini	10					
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11		3.250			3.250
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		3.250			3.250
III.Imobilizari financiare						
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	1.100	3.250		X	4.350

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

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului 1)	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării 2)	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21	385	220		605
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23				
* Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	385	220		605
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28				
3.Instalatii tehnice si masini	29		677		677
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30				
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		677		677
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	385	897		1.282

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

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

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

SUCIU ALEXANDRU

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

OLTEAN ROXANA ANDREEA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

ATENȚIE !

Conform prevederilor pct. 1.8(4) alin 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr. 107/ 2025, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2024 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia zip va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, lizibil".

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

A. Întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale la ANAF

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

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

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

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

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

B. Întocmirea raportărilor contabile anuale

1) Depun raportări contabile anuale:

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

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

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

C. Declarație de inactivitate, potrivit art. 36 alin. (2) din legea contabilității, depusă de entitățile care nu au desfășurat activitate de la constituire până la sfârșitul exercitiului financiar de raportare

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

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

- se poate efectua doar în condițiile Procedurii de corectare a erorilor cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale depuse de operatorii economici și persoanele juridice fără scop patrimonial, aprobată prin OMFP nr. 450/2016, cu modificările și completările ulterioare.
- Erorile contabile, așa cum sunt definite de reglementările contabile aplicabile, se corectează potrivit reglementărilor respective. Ca urmare, în cazul corectării acestora, nu poate fi depus un alt set de situații financiare anuale/raportări contabile anuale corectate.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

- 3) A se vedea, în acest sens, prevederile pct. 349 din reglementările contabile, potrivit cărora sumele depuse sau lăsate temporar de către acționari/asociați la dispoziția entității, precum și dobânzile aferente, calculate în condițiile legii, se înregistrează în contabilitate în conturi distincte (contul 455 1 „Acționari/asociați - conturi curente”, respectiv contul 455 8 „Acționari/asociați - dobânzi la conturi curente”).

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

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

Nr.cr.	Cont	Suma
1	Alege cont	- +

S.C APA CANAL BRATCA S.R.L

CIF: 45771692, NR. Reg. Com. J5/596/2022

SEDIU: Loc. BRATCA, Nr.144

Tel. 0774 657 412, e-mail: apacanalbratca@gmail.com

Nr.

24 / 14.03.2024



CATRE

CONSILIUL LOCAL BRATCA

Alăturat vă înaintăm în vederea aprobării:

Având în vedere Legea 227/2015 - Codul Fiscal - actualizat cu OUG 156/2024, Legea 31/1990 privind organizarea și funcționarea Societăților Comerciale, Statutului SC APA CANAL SRL, Statului de funcțiuni va înaintăm spre aprobare :

SITUAȚIILE FINANCIARE PE ANUL 2024

BUGETUL VENITURI ȘI CHELTUIELI PE ANUL 2025

LISTA CU PROPUNERILE DE INVESTIȚII PE ANUL 2025

ADMINISTRATOR

Suciu



CONTABIL SEF

Oltean Roxana Andreea

S.C APA CANAL BRATCA S.R.L
CIF: 45771692,NR. Reg. Com.J5/596/2022

LISTA CU PROPUNERILE DE INVESTIȚII

Având în vedere necesitatea desfășurării în bune condiții a activității societății, cât și intervenției în timp util la lucrările(defecte) care duc la mari pierderi din rețea , deci automat la pierderi financiare , cât și satisfacerea necesităților și solicitărilor cetățenilor comunei am considerat ca minime aceste achiziții de mijloace fixe . Întrucât se cunoaste faptul că societatea nu are resursele financiare necesare și nici posibilitatea de a efectua împrumuturi bancare întrucât toate bunurile de care dispune aparțin Primăriei Bratca , propunem achiziția lor de către Primaria Bratca sau alocarea de sume cu destinație specială pentru achiziția lor si efectuarea de lucrări în regie proprie.

Achiziții mijloace fixe:

- MINI BULDO ESCAVATOR
- AUTOUTILITARA PTR TRANSPORT MATERIALE
- SDV necesare activității desfășurate
- CALCULATOR PC

LUCRĂRI DE EXTINDERE ÎN REȚEAUA DE APA CANALIZARE:

- Extindere rețea apa în zona V. Beznii- Handru – Piatra Craiului
- Extindere rețea apa sub Padure Valea Crisului nr. 234-237
- Extidere rețea apa Beznea Sandru- Pozmai
- Extindere rețea apa Valea Babelor
- Extindere rețea canalizare in Beznea zona Dealulu Cuceștilor- Valea Beznea - are acord executare în CL din anul 2024

Menționăm că pentru aceste lucrări sunt solicitări în scris din partea cetățenilor Comunei Bratca.

ADMINISTRATOR
Suciu Alexandru



CONTABIL SEF
Oltean Roxana Andreea



S.C APA CANAL BRATCA S.R.L

CIF: 45771692,NR. Reg. Com.J5/596/2022

SEDIU: Loc. BRATCA, Nr.144

Tel.0774 657 412,e-mail: apacanalbratca@gmail.com

SOLICITARE CAPITALIZARE

SI

NOTA DE FUNDAMENTARE A PROIECTULUI BUGETULUI DE VENITURI SI CHELTUIELI AL SC APA CANAL BRATCA SRL PENTRU ANUL-2025

În conformitate cu actul constitutiv al SC APA CANAL BRATCA SRL, propune spre aprobarea Adunării generale a Asociaților (Consiliul Local al Comunei Bratca) bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2025.

SC APĂ CANAL BRATCA SRL a fost înființată în anul 2022 și își desfășoară activitatea în baza Contractului de delegare a gestiunii serviciului de alimentare cu apă și canalizare a Comunei Bratca Județul Bihor aprobat prin Hotărârea Consiliului Local nr 88/ 22.06.2023.

Aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli va asigura îndeplinirea obiectului de activitate al societății, proiectul BVC-ului pentru anul 2025 fiind aprobat de Consiliul Local al Comunei Bratca.

La întocmirea proiectului de buget am avut în vedere faptul că în anul 2024 societatea a avut activitate producătoare de venituri pe tot parcursul anului ,cât și faptul că nu s-a realizat citirea de regularizare acontoarelor, aceasta se desfășoară în cursul anului 2025 luna ianuarie și februarie. De asemenea nu a înregistrat plăți restante la bugetul de stat și bugetul local.

În elaborarea bugetului de venituri și cheltuieli al anului 2025 s-a ținut cont de prevederile următoarelor reglementări legislative:

Ordinul MFP nr 3818/2019

Legea contabilității nr 82/1991, republicată cu completările și modificările ulterioare;

Legea nr 227/2015 privind Codul Fiscal;

Ordonanța nr 26/21.08.2013 privind întărirea disciplinei la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară

Legea bugetului asigurărilor sociale de stat pe anul 2024, nr 422/2023;

Legea bugetului de stat pe anul 2024, nr 421/2023;

Evoluția indicatorilor macroeconomici monetari și valutari.

Ordonanța 156/31.12.2024

Fundamentarea de către societatea propunerii de buget de venituri și cheltuieli pe anul 2025 s-a efectuat pe baza principiului prudenței și activității în condiții de eficiență economică în dimensionarea resurselor financiare necesare finanțării întregii activități cât și faptului că pe parcursul anului urmează extinderea rețelei de apă pe satele Damiș și Lorau.

Veniturile au fost calculate la prețul stabilit prin Hotărârea Consiliului Local Bratca, conform solicitării depuse anterior și legislației în vigoare.

Structura veniturilor și cheltuielilor pentru anul 2025 se prezintă astfel:

VENITURI TOTALE

Veniturile totale se estimează pentru anul 2025 la valoarea de 546138 lei din activitatea de livrare a apei potabile și pentru serviciul de canalizare, subvenții AJOFM și recuperări sume de la CASS în valoare de 15500 lei în urma angajării de personal aflat în șomaj, convenția este depusă urmând a fi aprobată, 2000 de lei se preconizează a fi venituri din alte servicii prestate (montaj apometre, avize).

Astfel veniturile totale previzionate pentru anul 2025 sunt **563688 lei**, în comparație cu **312978 LEI** realizat în anul precedent.

CHELTUIELI TOTALE:

1. Cheltuieli din exploatare:

Cheltuieli de bunuri și servicii 865688 lei

În cadrul acestui capitol sunt cuprinse cheltuielile cu energia și apa, alte utilități, protecția mediului, tratarea apei, tratarea stației de epurare, prestații terți, cheltuieli pentru achiziționare contoare electronice

Cheltuielile estimate pentru anul 2025 au fost dimensionate în funcție de necesitățile obiective ale societății, fiind luate o serie de măsuri privind gospodărirea eficientă a resurselor

A1. Cheltuielile privind stocurile: 44000 lei

d.c.

Cheltuieli cu piesele de schimb și materiale 61.000 lei

Cheltuieli combustibili și deplasări 7000 lei

Cheltuieli privind Clorul și Clorura ferică 24000 lei

Cheltuieli cu energia și apa și alte utilități 300000 lei

Alte cheltuieli materiale 2000 lei

A2. Cheltuieli cu serviciile executate de terți sunt estimate la 63500

d.c.,

Cheltuieli cu întreținerea și reparații prestate de terți: 60000 lei

Cheltuieli privind chiriile 3.500 lei

A3. Cheltuieli cu alte servicii executate de terți 38750 lei

dc

Cheltuieli cu colaboratorii estimate la 24000 (analize DSP, aglomerări umane Apele Române)

Cheltuieli privind comisioanele și onorariul 5.000

Cheltuieli privind serviciile bancare 1500

Cheltuieli privind taxe poștale și de telecomunicații 1000 lei

Alte cheltuieli 8500 lei.

Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate 49000

Dc,

Cheltuieli cu alte taxe și vărsăminte asimilate 46000 lei

Cheltuieli anuale viza ANRSC, taxa de mediu 3000 necesare ptr extinderea preconizată și viza anuală

Cheltuieli cu personalul 352843 lei

dc.

Salarii brute (salarii de bază) 320370 lei

Administrator – Salariu Brut 3000 lei – salariu net 1750 lei

Contabil – Salariu Brut 5500 lei – Salariu net 3217 lei

Instalator apa canal -Salariu Brut 5240 lei- Salariu net 3065 lei

Încasator cititor Salariu Brut 52400 lei- Salariu net 3065 lei

Tichete de masă 26400 lei – beneficiază toți salariații eligibili din data angajării

Contribuția asiguratorie pentru muncă 6143 lei

S-a luat în considerare Organigrama refăcută în funcție de activitatea desfășurată de angajați, timpul de lucru efectiv cât și de respectarea prevederilor Codului Muncii privind timpul de lucru și codurile COR pentru fiecare angajat cât și de creșterea volumului de activitate prin extinderea rețelei de apă. Suplimentarea numărului de personal se va face în momentul preluării unei noi rețele. Aceasta fiind aprobată prin Hotărârea Consiliului Local nr. 21/07.02.2025.

Alte cheltuieli din exploatare 1000 lei

Cheltuieli cu amortizările corporale și necorporale 1000 lei.

III Rezultatul Brut

Rezultatul brut al Societății Apă Canal Bratca SRL este negativ, veniturile prognozate a fi încasate sunt inferioare cheltuielilor având valoarea de – 302000 lei. Aceasta se datorează faptului că rețelele de apă nu corespund din punct de vedere calitativ, necesitând multe intervenții, consumului mare de energie datorită reliefului comunei, pierderilor necontrolate de apă cât și lipsei de personal pentru supravegherea rețelelor, motiv pentru care s-a solicitat personal la nivelul celui aprobat în documentația întocmită de ANRSC, în vederea stabilirii prețului și aprobat odată cu înființarea societății.

Față de cele prezentate mai sus, în temeiul prevederilor art. 6, alin. 1 și alin. 3 din O.G. nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare, OMF nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, art. 136, art. 129 coroborat de art. 196, alin. 1, lit. a, din OUG nr. 57/2019 privind Codul administrativ, propunem spre aprobarea Consiliului Local al Comunei Bratca, următoarele:

- Bugetul de venituri și cheltuieli al S.C. Apă Canal Bratca S.R.L. pe anul 2024, conform anexei 1;
- Anexa 2, Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli;
- Anexa 3. Gradul de realizare a veniturilor totale;

Față de situația de mai sus solicităm capitalizarea societății cu suma de 302000 lei necesară acoperirii cheltuielilor de funcționare, iar sumele privind lucrările de investiții enumerate în anexa să fie executate de Primăria Comunei Bratca, urmând ca după realizarea lor să fie predate în folosința societății.

ADMINISTRATOR
SUCIU ALEXANDRU



CONTABIL SEF
OLTEAN ROXANA ANDREEA



ROMÂNIA
JUDEȚUL BIHOR
COMUNA BRATCA
CONSILIUL LOCAL

Localitatea Bratca, Nr.126, Cod Poștal: 417080, CIF:4738400;
Web: www.primaria-bratca.ro, Tel. 0259/315650, Fax: 0259/473256
E-mail: primaria.bratca@cjbihor.ro; primariabratca@yahoo.com



Anexa nr. 4

Comisia **ECONOMICĂ**

AVIZUL

Nr. 40 din 26.03.2025 pentru P.H.C.L. nr. 40/21.03.2025

privind aprobarea situațiilor financiare la 31.12.2024 și a bugetului de venituri și cheltuieli pe anul
2025 pentru SC Apă Canal Bratca SRL

Având în vedere necesitatea avizării P.H.C.L. nr. 40/21.03.2025 privind aprobarea situațiilor
financiare la 31.12.2024 și a bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2025 pentru SC Apă Canal
Bratca SRL.

În temeiul prevederilor art. 125 alin. (1) lit. b) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 57/2019
privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, respectiv al prevederilor art. 15 alin.
(1) lit. b) din Regulamentul de organizare și funcționare a consiliului local,

Comisia **ECONOMICĂ** adoptă următorul aviz.

Articolul 1

Se avizează favorabil/nefavorabil proiectul de hotărâre a consiliului local nr. 40/21.03.2025 privind
aprobarea situațiilor financiare la 31.12.2024 și a bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2025 pentru SC
Apă Canal Bratca SRL, cuamendament/e/ fără amendamente.

Articolul 2

Amendamentele și observațiile membrilor comisiei se regăsesc în anexa care face parte integrantă
din prezentul aviz.

Articolul 3

Prezentul aviz se comunică prin grija secretarului comisiei, în termenul recomandat, secretarului
general al Comunei Bratca.

Președintele Comisiei

MICULA IONEL



Secretarul Comisiei

SUCIU ALEXANDRU



ROMÂNIA
JUDEȚUL BIHOR
COMUNA BRATCA
CONSILIUL LOCAL

Localitatea Bratca, Nr.126, Cod Poștal: 417080, CIF:4738400;
Web: www.primaria-bratca.ro, Tel. 0259/315650, Fax: 0259/473256
E-mail: primaria.bratca@cjbihor.ro; primariabratca@yahoo.com



Anexa nr. 4

Comisia **JURIDICĂ**

AVIZUL

Nr. 40 din 26.03.2025 pentru P.H.C.L. nr. 40/21.03.2025

privind aprobarea situațiilor financiare la 31.12.2024 și a bugetului de venituri și cheltuieli pe anul
2025 pentru SC Apă Canal Bratca SRL

Având în vedere necesitatea avizării P.H.C.L. nr. 40/21.03.2025 privind aprobarea situațiilor financiare la 31.12.2024 și a bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2025 pentru SC Apă Canal Bratca SRL.

În temeiul prevederilor art. 125 alin. (1) lit. b) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, respectiv al prevederilor art. 15 alin. (1) lit. b) din Regulamentul de organizare și funcționare a consiliului local,

Comisia **JURIDICĂ** adoptă următorul aviz.

Articolul 1

Se avizează favorabil/nefavorabil proiectul de hotărâre a consiliului local nr. 40/21.03.2025 privind aprobarea situațiilor financiare la 31.12.2024 și a bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2025 pentru SC Apă Canal Bratca SRL, cuamendament/e/ fără amendamente.

Articolul 2

Amendamentele și observațiile membrilor comisiei se regăsesc în anexa care face parte integrantă din prezentul aviz.

Articolul 3

Prezentul aviz se comunică prin grija secretarului comisiei, în termenul recomandat, secretarului general al Comunei Bratca.

Președintele Comisiei
NEGRU DANIEL



Secretarul Comisiei
BONCE GHEORGHE



ROMÂNIA
JUDEȚUL BIHOR
COMUNA BRATCA
CONSILIUL LOCAL

Localitatea Bratca, Nr.126, Cod Poștal: 417080, CIF:4738400;
Web: www.primaria-bratca.ro, Tel. 0259/315650, Fax: 0259/473256
E-mail: primaria.bratca@cjbihor.ro; primariabratca@yahoo.com



Anexa nr. 4

Comisia ÎNVĂȚĂMÂNT/CULTURĂ

AVIZUL

Nr. 40 din 26.03.2025 pentru P.H.C.L. nr. 40/21.03.2025

privind aprobarea situațiilor financiare la 31.12.2024 și a bugetului de venituri și cheltuieli pe anul
2025 pentru SC Apă Canal Bratca SRL

Având în vedere necesitatea avizării P.H.C.L. nr. 40/21.03.2025 privind aprobarea situațiilor financiare la 31.12.2024 și a bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2025 pentru SC Apă Canal Bratca SRL.

În temeiul prevederilor art. 125 alin. (1) lit. b) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, respectiv al prevederilor art. 15 alin. (1) lit. b) din Regulamentul de organizare și funcționare a consiliului local,

Comisia ÎNVĂȚĂMÂNT/CULTURĂ adoptă următorul aviz.

Articolul 1

Se avizează favorabil/nefavorabil proiectul de hotărâre a consiliului local nr. 40/21.03.2025 privind aprobarea situațiilor financiare la 31.12.2024 și a bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2025 pentru SC Apă Canal Bratca SRL, cu amendament/e/ fără amendamente.

Articolul 2

Amendamentele și observațiile membrilor comisiei se regăsesc în anexa care face parte integrantă din prezentul aviz.

Articolul 3

Prezentul aviz se comunică prin grija secretarului comisiei, în termenul recomandat, secretarului general al Comunei Bratca Bratca.

Președintele Comisiei
VEREȘ NICOLAE COSMIN



Secretarul Comisiei
MATIU CONSTANTIN