

SC GOSCOM VASLUI SA
J37/117/1999
CUI RO11711432

HOTARAREA NR. 9

privind aprobarea Raportului de gestiune, a Bilantului contabil an 2024, a anexelor aferente, a procesului-verbal de inventariere a patrimoniului si a Raportului auditorului independent

In temeiul prevederilor art. 111, alin. 1, lit. a si lit. d, din Legea nr. 31/1990 privind societatile comerciale coroborat cu art. 10 pct. 1 lit. e) din Actul constitutiv SC GOSCOM VASLUI SA

Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor, numita prin Hotararea Consiliului Local al Municipiului Vaslui nr. 177/28.11.2024, privind aprobarea desemnarii reprezentantilor Consiliului Local al Municipiului Vaslui in A.G.A. la SC GOSCOM VASLUI SA, intrunita in sedinta din data de 22.05.2025, a votat in procent de 100%;

HOTĂRĂȘTE:

Art. 1. Se aproba Raportul de gestiune privind situatiile financiare anuale la data de 31.12.2024, Bilantul contabil an 2024, anexele aferente, procesul-verbal de inventariere a patrimoniului si Raportul auditorului independent, conform anexelor, parte integranta din prezenta hotarare.

Art. 2. Cu ducerea la îndeplinire a prezentei se imputernicește conducerea executiva din cadrul SC GOSCOM VASLUI SA SA care va asigura publicarea raportului pe pagina de internet a societatii, pentru informare si transmiterea catre AMEPIP.

Data azi, 22.05.2025

ADUNAREA GENERALA A ACTIONARILOR

VIRLAN LUMINITA MIHAELA



BRINZA CRISTIAN



Secretar tehnic,
c.j. Dediu Mirela



RAPORT DE GESTIUNE
privind Situatiile financiare anuale ale SC GOSCOM VASLUI SA
la data de 31.12.2024

SC GOSCOM VASLUI SA a fost infiintata in temeiul Legii 31/1990 si este reprezentata in prezent de dna. Dediu Mirela Iuliana – Director general, conform contract de mandat nr.1746/01.03.2022, in temeiul Ordonantei de Urgenta 109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice, si dna Apostu Mihaela Contabil Sef.

SC GOSCOM VASLUI SA este inregistrata la Registrul Comertului sub nr. J37/117/1999 si are codul fiscal RO 11711432.

Situatiile financiare pentru anul 2024 cuprind:

- Bilant(F10);
- Contul de profit si pierdere(F 20)
- Date informative(F 30)
- Situatia activelor imobilizate(F 40)
- Note explicative la situatiile financiare anuale.

Pentru a da o imagine fidela a patrimoniului si a rezultatelor economico-financiare obtinute s-au respectat urmatoarele principii contabile:

- principiul prudentei;
- principiul permanentei metodelor folosite in contabilitate;
- principiul continuitatii activitatii;
- principiul independentei exercitiului financiar;
- principiul intangibilitatii bilantului de deschidere;
- principiul necompensarii;
- principiul evaluarii separate a elementelor de active sau de pasiv;
- principiul prevalentei economicului asupra juridicului;
- principiul pragului de semnificatie.

Se face mentiunea ca operatiile economico-financiare privind exercitiul financiar al anului 2024 s-au derulat prin intermediul documentelor legale, iar posturile inscrise in bilant corespund cu datele inregistrate in contabilitate, puse de acord cu situatia reala a elementelor patrimoniale in baza inventarierii.

Compartimentul financiar-contabil a asigurat pe parcursul exercitiului financiar al anului 2024 urmatoarele:

- inregistrarea cronologica si sistematica potrivit planului de conturi, prelucrarea si pastrarea informatiilor cu privire la situatia patrimoniala a rezultatelor obtinute;
- controlul operatiunilor patrimoniale efectuate;
- tinerea contabilitatii in partida dubla, in limba romana si in moneda nationala;
- verificarea inregistrarii corecte in contabilitate a operatiunilor patrimoniale prin intocmirea lunara a balantei de verificare a conturilor sintetice;
- furnizarea informatiilor necesare la nivelul economiei nationale prin Raportari contabile lunare, trimestriale si semestriale depuse la ANAF;
- intocmirea situatiilor financiare ale anului 2024 au la baza balanta de verificare a conturilor sintetice intocmita la 31.12.2024.

In vederea incheierii Situatiilor financiare ale SC GOSCOM VASLUI SA pe anul 2024, conform Ordinului 2861/2009 emis de MFP pentru aprobarea Normelor privind organizarea si efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor si capitalurilor proprii si in baza Deciziei nr. 263 din data de 20.12.2024 emisa de directorul general s-a efectuat inventarierea patrimoniului propriu pe anul 2024.

Bilantul la 31.12.2024 este documentul contabil de sinteza prin care se prezinta elementele de activ, datorii si capital propriu ale SC GOSCOM VASLUI SA la sfarsitul exercitiului financiar. In bilant elementele de activ si datorii sunt grupate dupa natura si lichiditate, respectiv dupa natura si exigibilitate.

Contul de profit si pierdere la 31.12.2024 cuprinde: cifra de afaceri neta, veniturile si cheltuielile exercitiului, grupate dupa natura lor si rezultatul exercitiului respectiv profitul.

In urma centralizarii rezultatelor, situatia economico-financiara(contul de profit si pierdere) la data de 31.12.2024 se prezinta astfel:

Nr. crt	Explicatii	BVC 31.12.2024 mii lei	Realizat 31.12.2024 mii lei
1	Venituri exploatare	23.512	22.521
	Cheltuieli exploatare	23.111	22.014
	Rezultat exploatare	401	507
2	Venituri financiare	8	3
	Cheltuieli financiare	102	105
	Rezultat financiar	-94	-102
3	Rezultat brut	307	405
4	Impozit profit	60	91
5	Rezultat net	247	314

Situatiile financiare anuale cuprind *Note explicative*(1-10) pentru exercitiul incheiat la 31.12.2024, prezentate ca anexa la bilant.

Alte aspecte prezentate in Raportul de gestiune:

- Obligatii de plata si creante de incasat la data de 31.12.2024 :

Obligatii de plata	Cont contabil	Valoare
Leasing	167	1.012.644,75
Furnizori	401	228.678,95
Furnizori de imobilizari	404	0,00
Furnizori facturi nesosite	408	186.908,67
Salarii lichidare luna decembrie	421	199.340,51
Salarii lichidare luna decembrie	423	6.501,49
Drepturi de personal neridicate	426	5.511,00
Retineri din salarii datorate tertilor	427	24.486,00
Alte datorii in legatura cu personalul-gar. materiale	428.01	167.225,73
CAS + CASS	431	585.884,00
CAM	436	36.381,00
Impozit profit	441	33.482,00
TVA	4423	465.198,47
Impozit salarii	444	106.579,00
Fonduri speciale-taxe si varsaminte asimilate	447	69.229,55
Creditori diversi	462	0,00
Decontari in curs de clarificare	473	3.137,44
Linie credit cont curent BT	519	0,00
Total datorii		3.131.188,56

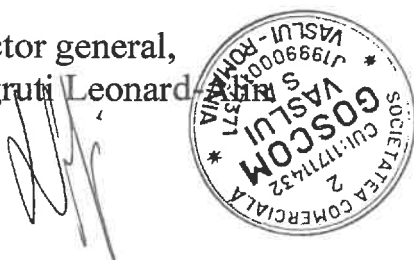
Creante de incasat	Cont contabil	Valoare
Cienti	411	309.495,17
Cienti facturi de intocmit	418	1.054.918,36
Avansuri acordate personalului-co	425.1	958,00
Alte creante in legatura cu personalul	428.02	14.223,93
Alte creante sociale	438	314.195,00
Debitori diversi	461	7.564,04
Total creante		1.701.354,50

In anul 2024 SC.GOSCOM VASLUI SA a realizat urmatoarele investitii si achizitii:

○ Rate leasing	361.472,31 lei
○ Capcane pliabile 2 buc.	546,22 lei
○ Ciocan rotopercutor 800w	344,54 lei
○ Polizor PW 1200E	235,29 lei
○ Tractor Torro cu kit colectare	34.746,88 lei
○ Masina tuns gazon 6 buc.	10.056,20 lei
○ Motocoasa 4 buc	7.791,32 lei
○ Atomizor 2 buc	4.014,40 lei
○ Laptop Asus	1.890,67 lei
○ Aparat de sudura	1.008,40 lei
○ Motofierastrau	2.378,99 lei
○ Furtun mega	9.650,45 lei
○ Container deseuri	1.852,34 lei
○ Carucior salubritate Skipper	4.098,16 lei
○ Containere locuit pentru sector spatii verzi -2buc.	41.034,63 lei
○ Aspirator Karcher	3.343,68 lei
○ Calculator Lenovo	3.970,59 lei
○ Eurocontainer 1100 l	5.400,00 lei
○ Lada frigorifica	1.260,42 lei
○ Ciocan rotopercutor	587,39 lei
○ Motofierastrau	1.759,66 lei
○ Vestiar metalic 2 buc.	1.747,88 lei
○ Invertor sudura	920,17 lei
○ <u>Lama de zapada 3m</u>	<u>29.998,00 lei</u>
Total general	529.764,05 lei

Fata de cele prezentate, va supunem spre aprobare „Situatiile financiare anuale la 31.12.2024 ale SC GOSCOM VASLUI SA”.

Director general,
Ing. Negruti Leonard



Contabil Sef,
Ec. Apostu Mihaela

Bifati numai dacă este cazul:		☐ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București	S1002_A1.0.0 07.02.2025		Tip situație financiară: BL	
		☐ Sucursala	☒ An ☐ Semestru		Anul 2024	
		☐ GIE - grupuri de interes economic				
		☐ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris	Suma de control		913.286	
Entitatea SC GOSCOM VASLUI SA						
Adresa	Județ	Sector	Localitate			
	Vaslui		VASLUI			
	Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon
	DONICI	23				0235314070
Număr din registrul comerțului		J37/117/1999	Cod unic de înregistrare		1 1 7 1 1 4 3 2	
Forma de proprietate		Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)				
12—Societăți cu capital integral de stat						
Activitatea preponderentă (cod și denumire clasă CAEN)		Activitatea preponderentă efectiv desfășurată (cod și denumire clasă CAEN)				
3811—Colect.deșeurii nepericuloase		3811—Colect.deșeurii nepericuloase				
☒ Situații financiare anuale (entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)			☐ Raportări anuale			
☒ Entități mijlocii, mari și entități de interes public			☐ 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic , cf.art. 27 din <i>Legea contabilității nr. 82/1991</i>			
☐ Entități mici			☐ 2. persoanele juridice aflate în lichidare , potrivit legii			
☐ Microentități			☐ 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European			
☒ Entități de interes public			☐ 4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European			
			☐ 5. persoanelor juridice străine cu sediul în Spațiul Economic European, care au locul de exercitare a conducerii efective în România			
Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2024 de către entitățile de interes public și de entitățile prevăzute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al căror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic						
F10 - BILANT						
F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE						
F30 - DATE INFORMATIVE						
F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE						
Indicatori:						
Capitaluri - total		3.090.482				
Capital subscris		913.286				
Profit/ pierdere		313.970				
REPREZENTATUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),			INTOCMIT,			
Numele și prenumele			Numele și prenumele			
NEGRUTI LEONARD-ALIN			APOSTU MIHAELA			
Semnătura			Calitatea			
			12—CONTABIL SEF			
Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?			☒ DA ☐ NU			
Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale?			☐ DA ☒ NU			
AUDITOR						
Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firmă de audit						
BALTATU AURICA						
Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS			CIF/ CUI			
142463						
Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de către cenzori?			☐ DA ☒ NU			
Semnătura						
Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii ☒						
APOSTU MIHAELA						
Semnat digital de APOSTU MIHAELA						
Data: 2025.05.15 09:01:47						
+03'00'						
Semnătura electronică						
Formular VALIDAT						

BILANT

la data de 31.12.2024

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMF nr 107/ 2025	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2024	31.12.2024
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	0	
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	0	
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	1.335.201	1.338.200
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	2.104.173	2.083.398
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	3.734	6.340
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12	35.366	41.696
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16	0	
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	3.478.474	3.469.634
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	3.478.474	3.469.634
B. ACTIVE CIRCULANTE				

F10 - pag. 2				
I. STOCURI				
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	492.316	477.911
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28	5.855	13.264
4. Avansuri (ct. 4091 - 4901)	29	29	17.107	14.053
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	515.278	505.228
II. CREAŢE				
1. Creațe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902 - 491)	31	31	1.357.848	1.142.974
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate si entitatile controlate in comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creațe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	691.683	631.611
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creațe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 + 35a)	37	36	2.049.531	1.774.585
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	551.151	651.669
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	3.115.960	2.931.482
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (din ct. 471*)	44	43	0	
Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44	0	
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46	400.000	0
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	1.050.346	415.588
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	1.437.126	1.769.471
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	2.887.472	2.185.059
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	228.488	746.423
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	3.706.962	4.216.057
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63	751.005	946.130
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	751.005	946.130
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67	179.445	179.445
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68	179.445	179.445
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	913.286	913.286

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	913.286	913.286
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	1.515.604	1.515.604
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	182.657	182.657
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	157.554	164.965
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	340.211	347.622
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	96	95	0	0
SOLD D (ct. 117)	97	96	171.356	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	178.767	313.970
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	2.776.512	3.090.482
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	2.776.512	3.090.482

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

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

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

INTOCMIT,

Numele și prenumele

NEGRUTI LEONARD-ALIN

Numele și prenumele

APOSTU MIHAELA

Semnătura _____

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2024

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2023	2024
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	20.156.670	22.291.049
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)		
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național	03	01b (318)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	04	02	19.870.731	21.954.806
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	05	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	06	04		
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	07	06	285.939	336.243
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	08	07	0	9.882
Sold D	09	08	815	0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	10	09	46.784	118.955
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	11	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	12	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	13	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	14	13	93.181	101.109
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	16	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	17	16	20.295.820	22.520.995
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	18	17	2.819.357	2.970.111
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	19	18	150.537	294.453
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	20	19	575.807	608.376
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	21	19a (302)	180.326	142.029
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	22	19b (303)	311.262	380.651
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	23	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	24	21	8.799	4.354
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	25	22	13.892.903	15.209.041
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	26	23	13.080.808	14.363.456

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	27	24	812.095	845.585
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	28	25	416.063	479.019
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	29	25a (306)	416.063	479.019
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	30	26		
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	31	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	32	28	120.518	-21.973
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	33	29	202.067	80.218
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	34	30	81.549	102.191
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	35	31	2.009.581	2.479.292
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	36	32	1.645.766	1.850.377
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chirile (ct. 612), din care:	37	33	14.384	15.892
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	38	33a (307)		
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	39	33b (308)		
- cheltuieli cu chirile (ct. 6123)	40	33c (309)	14.384	15.892
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	41	33d (310)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	42	33e (311)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	43	33f (312)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	44	33g (313)		
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	45	33f (314)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	46	33i (315)		
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	47	33j (316)	326.915	561.753
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	48	34		
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	49	35		
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	50	36		
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	51	37	22.516	51.270
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	52	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	53	40		
- Venituri (ct.7812)	54	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	55	42	19.975.967	22.013.965
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	56	43	319.853	507.030
- Pierdere (rd. 42 - 16)	57	44	0	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	58	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	59	46		

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	60	47	188	163
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	61	48		
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	62	49		
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	63	50	25.775	3.283
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	64	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	65	52	25.963	3.446
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	66	53		
- Cheltuieli (ct.686)	67	54		
- Venituri (ct.786)	68	55		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	69	56	79.291	92.321
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	70	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	71	58	10.869	12.508
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	72	59	90.160	104.829
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	73	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	74	61	64.197	101.383
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	75	62	20.321.783	22.524.441
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	76	63	20.066.127	22.118.794
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	77	64	255.656	405.647
- Pierdere (rd. 63 - 62)	78	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	79	66	76.889	91.677
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct.694)	80	66a (304)		
22. Venituri din impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct. 794)	81	66b (305)		
— Impozitul specific unor activități (ct. 695)		67		
23. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	82	67a (317)		
24. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	83	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	84	69	178.767	313.970
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68) - (64 + 66b)	85	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 26 (cf.OMF nr.107/ 2025)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 47 (cf.OMF nr.107/ 2025)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

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

Numele si prenumele

NEGRUTI LEONARD-ALIN

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

APOSTU MIHAELA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

**Formular
VALIDAT**

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2024

F30 - pag. 1

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat		Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A			B	1		2	
Unitați care au inregistrat profit		01	01	1		313.970	
Unitați care au inregistrat pierdere		02	02				
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere		03	03				
II Date privind platile restante		Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii	
A			B	1=2+3	2	3	
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)		04	04				
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05				
- peste 30 de zile		06	06				
- peste 90 de zile		07	07				
- peste 1 an		08	08				
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)		09	09				
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariați si alte persoane asimilate		10	10				
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12				
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	13				
- alte datorii sociale		14	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15	15				
Obligatii restante fata de alti creditorii		16	16				
Impozite, taxe si contributii neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	17				
- contributia asiguratorie pentru munca		18	17a (301)				
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18				
III. Numar mediu de salariați		Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023		31.12.2024	
A			B	1		2	
Numar mediu de salariați		20	19	203		193	
Numarul efectiv de salariați existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	216		206	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante				Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A					B	1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:				22	21		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat				23	22		
Redevență minieră plătită la bugetul de stat				24	23		

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decat salariatii	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		

- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	1.697.840	1.378.509
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	15.113	15.182
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	667.966	608.864
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	127.878	314.195
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	486.206	294.669
- subvenții de incasat(ct.445)	76	64	53.882	0
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		

- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	8.604	7.564
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	8.604	7.564
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	6.383	19.048
- în lei (ct. 5311)	99	85	6.383	19.048
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	544.768	632.620
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	544.032	632.495
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	736	125
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	3.238.477	3.131.186

Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mica de 1 an</u>) (din ct. 519), (rd.97+98)	110	96		
- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare sau egală cu 1 an</u>) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	1.122.327	1.012.644
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	1.050.346	415.587
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	331.764	403.065
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	729.306	1.296.753
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	398.523	585.884
- datorii fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	303.351	641.640
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	27.432	69.229
- alte datorii in legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	136	119		

- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	4.734	3.137
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	4.734	3.137
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128		
- către nerezidenți	146	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	913.286	913.286
- acțiuni cotate 4)	150	131		
- acțiuni necotate 5)	151	132		
- părți sociale	152	133		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139		
XI. Informații privind bunurile imobile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii în conf. cu preved.art.356 din OUG nr.57/2019	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		

XII. Capital social vărsat	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023		31.12.2024	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	913.286	X	913.286	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145	913.286	100,00	913.286	100,00
- cu capital integral de stat	165	146	913.286	100,00	913.286	100,00
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150				
- deținut de persoane fizice	170	151				
- deținut de alte entități	171	152				
	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2023	2024		
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2023	2024		
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local si virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				

- către instituții publice locale	183	164		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165		
XV. Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor din profitul reportat	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2023	2024
Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)		
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2023	2024
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2023	31.12.2024
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2023	31.12.2024
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	192	170a (322)		
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

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

Numele si prenumele

NEGRUTI LEONARD-ALIN

Semnatura _____

**Formular
VALIDAT**

Numele si prenumele

APOSTU MIHAELA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

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

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

****) 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 reclasificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

SITUATIA ACTIVEI 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.CheIuiei de constituire	01	8.180			X	8.180
2.CheIuiei de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	16.959			X	16.959
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	25.139			X	25.139
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri si amenajari de terenuri	08	51.809			X	51.809
2.Constructii	09	2.256.812	153.660			2.410.472
3.Instalatii tehnice si masini	10	4.703.289	306.596	200.516	200.516	4.809.369
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	31.634	3.344	5.042	5.042	29.936
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	35.366	41.696	35.366		41.696
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	7.078.910	505.296	240.924	205.558	7.343.282
III.Imobilizari financiare	19				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	7.104.049	505.296	240.924	205.558	7.368.421

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

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

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului ¹⁾	Reducerea/eliminarea 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.Celtuieli de constituire	21	25.139			25.139
2.Celtuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23				
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	25.139			25.139
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	973.420	150.660		1.124.080
3.Instalatii tehnice si masini	29	2.599.116	327.373	200.516	2.725.973
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	27.900	737	5.042	23.595
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	3.600.436	478.770	205.558	3.873.648
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	3.625.575	478.770	205.558	3.898.787

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.Celtuieli 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

NEGRUTI LEONARD-ALIN

Numele si prenumele

APOSTU MIHAELA

Semnătura _____

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Formular
VALIDAT

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Nr.cr.	Cont		Suma	
1		Alege cont		-
				+

SC.GOSCOM VASLUI SA
NOTA 1

ACTIVE IMOBILIZATE
31.12.2024

- mii lei-

Elemente de active**)	Valoare bruta***)			Deprecieri (amortizare si provizioane)			Sold la 31 decembrie	Sold la 31 decembrie
	Sold la 1 ianuarie	Cresteri	Reduceri	Sold la 1 ianuarie	Deprecierea inregistrata in cursul exercitiului	Reduceri sau reluari		
0	1	2	3	4	5	6	7	8=5+6-7
Constructii	2.256.812	153.660	-	2.410.472	973.420	150.660	-	1.124.080
Inst.teh.si masini	4.703.289	306.596	200.516	4.809.369	2.599.116	327.373	200.516	2.725.973
Alte inst.utilaje si mobilier	31.634	3.344	5.042	29.936	27.900	737	5.042	23.595
Avansuri si imobiliz corporale in curs	35.366	41.696	35.366	41.696	-	-	-	-
Imobilizari financiare	-	-	-	-	-	-	-	-
Terenuri	51.809	-	-	51.809	-	-	-	-
TOTAL	7.078.910	505.296	240.924	7.343.282	3.600.436	478.770	205.558	3.873.648



CONTABIL SEF,
Ec.Apostu Mihaela

SC.GOSCOM VASLUI SA
NOTA 2

Provizioane pentru riscuri si cheltuieli

31.12. 2024

- mii lei-

Denumirea Provizionului	Sold la 1 ianuarie 2024	Transferuri *)		Sold la 31 decembrie 2024
		In cont	din cont	
0	1	2	3	4= 1+2-3
Provizioane pentru participarea salariatilor la profit	-	-	-	-
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli+ alte provizioane	179.444,80	-	-	179.444,80

DIRECTOR GENERAL,
Ing. Negruți Leonard-Alin



CONTABIL SEF,
Ec. Apostu Mihaela

SC.GOSCOM VASLUI SA
NOTA 3

Repartizarea profitului
31.12.2024

- lei-

Destinatia	Suma
Profit net de repartizat:	313.970
rezerva legala	-
acoperirea pierderii contabile	-
dividende	-
redeventa	-
profit nerepartizat	313.970
Alte rezerve	-

DIRECTOR GENERAL,
Ing. Negruți Leonard-Alin



CONTABIL SEF,
Ec. Apostu Mihaela

SC.GOSCOM VASLUI SA
NOTA 4

Analiza rezultatului din exploatare

31.12.2024

- lei-

Indicator	Exercitiul precedent	Exercitiul curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	20.156.670	22.291.049
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)	19.975.967	22.013.965
3. Cheltuielile activitatii de baza	19.975.967	22.013.965
4. Cheltuielile activitatii auxiliare	-	-
5. Cheltuielile indirecte de productie	-	-
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	180.703	277.084
7. Cheltuielile de desfacere	-	-
8. Cheltuieli generale de administratie	-	-
9. Alte venituri din exploatare	139.150	229.946
10. Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	319.853	507.030

DIRECTOR GENERAL,
Ing. Negruți Leonard-Alin

CONTABIL SEF,
Ec. Apostu Mihaela



Situatia creantelor si datoritiilor
31.12.2024

Creante	Sold la 31 decembrie (col.2+3)	Termen de lichiditate			- mii lei-
		sub 1 an	peste 1 an		
0	1	2	3		
Total din care:	1.701.353	1.479.873	221.480		
clienti	1.364.413	1.142.933	221.480		
creante cu personalul	15.181	15.181	-		
debitori diversi	7.564	7.564	-		
Alte creante conc.medicale	314.195	314.195	-		

Datorii(*)	Sold la 31 decembrie (col.2+3+4)	Termen de exigibilitate				-mii lei-
		sub 1 an	1 - 5 ani	peste 5 ani		
0	1	2	3	4		
Total din care:	3.093.719	2.442.050	651.669	-		
TVA	465.198	465.198	-	-		
CAS	408.337	408.337	-	-		
CASS	177.547	177.547	-	-		
Creditori diversi	7.564	7.564	-	-		
Alte fonduri	69.229	69.229	-	-		
Impozit salarii	106.579	106.579	-	-		
Impozit pe profit	33.482	33.482	-	-		
Furnizori	228.678	228.678	-	-		

Furniz.f.nesosite	186.908	186.908	-	-
Clienti creditor	-	-	-	-
Personal salarii datorate	205.842	205.842	-	-
Retineri din sal. dat. Tertilor	24.486	24.486	-	-
Garantii materiale	167.225	167.225	-	-
Alte imprumuturi datorate (leasing + credite)	1.012.644	360.975	651.669	-

DIRECTOR GENERAL,
Ing. Negruți Leohard-Alin



CONTABIL SEF,
Ec. Apostu Mihaela

Principii , politici si metode contabile
2024

I.POLITICI CONTABILE

Principalele politici contabile adoptate pentru intocmirea acestor situatii financiare sunt urmatoarele:

Bazele contabilitatii

Situatiile financiare sunt intocmite conform Standardelor Internationale de Contabilitate (IAS), Legii Contabilitatii nr.82/1991, republicata, Ordinul M.F.P. nr. 4286/15.12.2022 privind principalele aspecte legate de intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale, Legii de aprobare a bugetului de stat pe anul 2023, etc.

Sfarsitul anului fiscal pentru societate este la data de 31 decembrie 2024.

Situatiile financiare sunt intocmite pe baza principiului continuitatii activitatii, la costul istoric.

Moneda de prezentare este in lei noi(RON)

Continuitatea activitatii

SC.GOSCOM VASLUI SA isi continua in mod normal functionarea, fara a intra in stare de lichiditate sau reducere semnificativa a activitatii.

Conversia tranzactiilor in moneda straina

Tranzactiile societatii in moneda straina sunt inregistrate la cursurile de schimb din data tranzactiilor, castigurile si pierderile rezultate din decontarea unor astfel de tranzactii si din conversia activelor si datoriilor monetare exprimate in moneda straina, sunt regasite in contul de profit si pierderi. Disponibilitatile banesti existente in sold la 31 decembrie 2022, sunt inregistrate in contabilitate in lei la cursul de schimb de la sfarsitul anului, la rata oficiala a BNR, existenta la data bilantului.

Imobilizari necorporale

SC.GOSCOM VASLUI SA are inregistrate imobilizari necorporale in sold la 31.12.2024 la valoarea neta de 25.139 lei.

Imobilizari corporale

Imobilizari corporale constau in terenuri, constructii, echipamente tehnologice, mijloace de transport, alte mijloace fixe sunt in valoare totala de 7.343.282 lei.

Terenurile s-au contabilizat in baza certificatului de proprietate. Nu s-a calculat amortizare pentru terenuri.

Mijloacele fixe(cladiri) inregistrate au fost reevaluate la 31.12.2022.

Valorile actualizate au urmarit inregistrarea valorii juste a bunurilor in situatia pozitiei financiare pe ipoteza continuitatii activitatii entitatii. Metodologia de calcul a valorii juste a tinut cont de scopul evaluarii, de tipul proprietatii si de recomandarile Standardelor de evaluare a bunurilor ANEVAR 2022.

Amortizarea mijloacelor fixe este calculata utilizand metoda liniara.

Stocuri

Evidenta operativa a stocurilor de materii prime se tine pe gestiuni, in locuri de depozitare separate.

Materiile prime, materialele consumabile achizitionate sunt inregistrate la costul de achizitii.

Este folosita metoda de contabilitate a inventarului permanent pentru inventarierea stocurilor de materii prime, materiale consumabile, materiale de natura obiectelor de inventar, ambalaje, iar evaluarea la iesirea din patrimoniu se face prin metoda "primul intrat-primul iesit" (FIFO).

DIRECTOR GENERAL,
Ing. Negruți Leonard-Alin



CONTABIL SEF,
Ec. Apostu Mihaela

SC.GOSCOM VASLUI SA
NOTA 7

Actiuni si obligatiuni	31.12.2024	-lei-
Capital social subscris		913.286
Numarul si valoarea totala a fiecarui tip de actiuni emise		
Actiuni rascumparabile:		
-data cea mai apropiata si data limita de rascumparare		
-caracterul obligatoriu sau neobligatoriu al rascumparari		
-valoarea eventualei prime de rascumparare		
Actiuni emise in timpul exercitiului financiar:		
-tipul de actiuni		
-numar de actiuni emise		
-valoarea nominala totala si valoarea incasata la distribuire		
-drepturi legate de distributie		
-numarul,descrierea si valoarea actiunilor corespunzatoare		
-perioada de exercitare a drepturilor		
-pretul platit pentru actiunile distribuite		
Obligatiuni emise		
-tipul obligatiunilor emise		
-valoarea emisa si suma primita pentru fiecare tip de obligatiuni		
-obligatiuni emise de intreprindere, detinute de o persoana nominalizata sau imputernicita de aceasta		
-valoarea nominala		
-valoarea inregistrata in momentul platii		

DIRECTOR GENERAL,
Ing. Negru Ionel
SOCIETATEA
GOSCOM VASLUI SA
CUI: 1174
J199000777
RO 2017

CONTABIL SEF,
Ec. Apostol Mihaela

SC.GOSCOM VASLUI SA
NOTA 9

Principalii indicatori economico-financiari
31.12.2024

1.Indicatori de lichiditate	
-Indicatorul lichiditatii curente-	1,25
-Indicatorul lichiditatii imediate --	1,08
2.Indicatori de risc	
-Indicatorul gradului de indatorare -	22,44
-Indicatorul privind acoperirea dobanzilor --	5,49
3.Indicatori de activitate(indicatori de gestiune)	
-Viteza de rotatie a stocurilor(rulajul stocurilor)	- 44 zile/an
-Numar de zile stocare	- 8 zile
-Viteza de rotatie a debitelor-clienti	- 22 zile
-Viteza de rotatie a creditelor-furnizor	- 3 zile
-Viteza de rotatie a activelor imobilizate	- 6,42
-Viteza de rotatie a activelor totale	- 5,29
4.Indicatori de profitabilitate	
-Rentabilitatea capitalului angajat	- 0,16
-Marja bruta din vanzari	- 2,27
5.Indicatori privind rezultatul pe actiune	-

DIRECTOR GENERAL
Ing. Negruti Leonard-Alexandru



CONTABIL SEF,
Ec. Apostol Mihaela

SC.GOSCOM VASLUI SA
NOTA 10

Alte informatii
31.12.2024

- a) Informatii cu privire la prezentarea intreprinderii:
-sediul si forma juridica a intreprinderii – SOC.COM. pe actiuni, sediul Vaslui
-tara de infiintare -ROMANIA
-adresa sediului social – Donici,nr.23
- b) Informatii privind relatiile intreprinderii cu filiale, intreprinderi asociate sau cu – nu este cazul
alte intreprinderi in care se detin titluri de participare atrageice:
-numele intreprinderilor
-tara de infiintare
-adresa
- c) Modalitatea folosita pentru exprimarea in moneda nationala a elementelor
patrimoniale, a veniturilor si cheltuielilor evidentiate initial intr-o moneda
straina.
- d) Informatii referitoare la impozitul pe profit:
-proportia dintre activitatea curenta si cea extraordinara
-reconcilierea dintre rezultatul exercitiului si rezultatul fiscal, asa cum
este prezent in declaratia de impozit
e) Cifra de afaceri: - 22.291.049 lei
-prezentarea acesteia pe sectoare economice si tipuri pe pietele de desfacere.-prov.din servicii executate.
- f) Cheltuielile cu chiriile si ratele achitate in cadrul unui contract de leasing
operational.
- g) Onorariile platite auditorilor – 15.000 lei(fara TVA)
- h) Angajamente acordate -
- i) Angajamente primite -



DIRECTOR GENERAL,
Ing. Negruți Leonard-Alin

CONTABIL SEF,
Ec. Apostol Mihaela

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALURILOR PROPRII
LA 31.12.2024

ELEMENT AL CAPITALULUI PROPRIU	SOLD LA 01.01.2024	CRESTERI AN 2024	REDUCERI AN 2024	SOLD LA 31.12.2024
Capital subscris si varsat	913.286,00			913.286,00
Prime de capital	0,00			0,00
Rezerve din reevaluare	1.515.604,00			1.515.604,00
Rezerve legale	182.657,35			182.657,35
Alte rezerve	157.554,03	7.411,00		164.965,03
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile				
sold debitor	171.356,38	178.767,42	350.123,80	0,00
sold creditor				
Rezultatul exercitiului financiar				
sold debitor				
sold creditor	178.767,42	22.636.034,11	22.500.831,48	313.970,05
Repartizarea profitului				
Total capitaluri proprii	2.776.512,42	22.464.677,69	22.150.707,68	3.090.482,43

DIRECTOR GENERAL,
Ing. Negruti Teodora Alin



CONTABIL SEF,
Ec. Apostol Mihaela



S.C. GOSCOM VASLUI S.A.

SITUATIA FLUXURILOR DE NUMERAR
la data de : 31.12.2024

NR CRT	DENUMIREA ELEMENTULUI	EXERCITIUL FINANCIAR	
		Precedent	Curent
1.	Fluxuri de numerar din activitati de exploatare :		
	Incasari de la clienti	23.245.646	26.625.054
	Plati catre furnizorii si angajati	19.632.694	22.111.725
	Dobanzi platite	79.291	92.321
	Impozit pe profit platit	76.889	58.195
	Numerar net din activitati de exploatare	3.456.772	4.362.813
2.	Fluxuri de numerar din activitati de investitii :		
	Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale si necorporale	558.782	556.876
	Plati pentru achizitionarea de imobilizari financiare		
	Incasari din vanzari de imobilizari corporale	0	0
	Dobanzi incasate		
	Dividende incasate		
	Efectele variatiei cursului valutar		
	Numerar net din activitati de investitii	-558.782	-556.876
3.	Fluxuri de numerar din activitati de finantare :		
	Dividende platite		
	Numerar net din activitati de finantare	0	0
	Total 1+2+3, trebuie să fie identică cu rd următor	2.897.990	3.805.937
	Modificarea netă neta a numerarului si echivalentelor de numerar	-35.748	800.517
	Numerar si echivalente de numerar la inceputul exercitiului financiar	586.899	551.151
	Numerar si echivalente de numerar la sfarsitul exercitiului financiar	551.151	1.351.668

Director general,
Ing. Negruți Leonard-Alin



Contabil sef,
Ec. Aposu Mihaela



DECLARATIE

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

Subsemnatul NEGRUTI LEONARD-ALIN, isi asuma responsabilitatea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2024 si confirma:

- a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile;
- b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata;
- c) Persoana juridica nu are suspendata activitatea.

Director general,

Ing. Negruti Leonard-ALIN





Raportul auditorului independent

Către S.C. GOSCOM VASLUI S.A.

Opinie

1 Am auditat situațiile financiare anexate ale societății **S.C. GOSCOM VASLUI S.A.** care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2024, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată și un sumar al politicilor contabile semnificative și alte note explicative. Situațiile financiare menționate se referă la:

- Activ net/Total capitaluri proprii: 3.090.482 LEI
- Profitul net al exercițiului financiar: 313.970 LEI

2 În opinia noastră, situațiile financiare anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a societății **S.C. GOSCOM VASLUI S.A.** la data de 31 decembrie 2024 precum și a rezultatului operațiunilor sale și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările ulterioare.

Baza pentru opinie

3 Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit ("ISA"). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea "Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare" din raportul nostru. Suntem independenți față de societatea **S.C. GOSCOM VASLUI S.A.** conform cerințelor de etică profesională relevante pentru auditul situațiilor financiare din România și ne-am îndeplinit celelalte responsabilități de etică profesională, conform acestor cerințe. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.



Alte informații – Raportul de gestiune

4 Alte informații includ Raportul de gestiune. Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea Raportul de gestiune în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate și pentru acel control intern pe care administratorii îl consideră necesar pentru a permite întocmirea și prezentarea Raportul de gestiune care să nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii.

Raportul de gestiune prezentat nu face parte din situațiile financiare.

Opinia noastră cu privire la situațiile financiare nu acoperă Raportul de gestiune.

În legătură cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2024, responsabilitatea noastră este să citim Raportul de gestiune și, în acest demers, să apreciem dacă există neconcordanțe semnificative între Raportul administratorilor și situațiile financiare, dacă Raportul administratorilor include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, și dacă în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiilor financiare cu privire la societate și la mediul acesteia, informațiile incluse în Raportul de gestiune sunt eronate semnificativ. Ni se solicită să raportăm cu privire la aceste aspecte. În baza activității desfășurate, raportăm că:

a) în Raportul de gestiune nu am identificat informații care să nu fie în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare anexate;

b) Raportul de gestiune identificat mai sus include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2024 cu privire la societatea **S.C. GOSCOM VASLUI S.A** și la mediul acesteia, nu am identificat informații incluse în Raportul administratorilor care să fie eronate semnificativ.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernarea pentru situațiile financiare

5 Conducerea societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.



6 În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității societății de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.

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

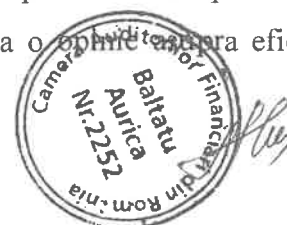
Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

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

9 Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzată fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.

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



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

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

- Evaluăm în ansamblu prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.

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

Localitatea: Vaslui
Data: 12.05.2025

PFA BALTATU AURICA,
Auditor financiar Aurica Baltatu
Persoana fizica membra a CAFR
Autorizatie ASPAAS AF2252**
Numar inregistrare 2252/2007





PFA BALTATU AURICA
MEMBRA A CAMEREI AUDITORILOR FINANCIARI DIN ROMANIA
STR.MATEI BASARAB, NR.4, LOC.VASLUI, JUD.VASLUI
CUI:23999046
TEL:0744590112, EMAIL: auricabaltatu@yahoo.com

CĂTRE

S.C. GOSCOM VASLUI S.A.

RAPORT

AL AUDITORULUI FINANCIAR INDEPENDENT

ASUPRA SITUAȚIILOR FINANCIARE

LA DATA DE 31.12.2024

ÎN CONFORMITATE CU

O.M.F.P. nr.1802/2014

C

NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE ANUALE
ÎNTOCMITE LA DATA DE 31.12.2024

- 1. ACTIVE IMOBILIZATE**
- 2. PROVIZIOANE**
- 3. ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE**
- 4. SITUAȚIA CREAȚELOR ȘI DATORIILOR**
- 5. PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE**
- 6. PARTICIPAȚII ȘI SURSE DE FINANȚARE**
- 7. INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII, CONSILIUL DE
ADMINISTRAȚIE ȘI DIRECTORII**
- 8. ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-
FINANCIARI**
- 9. ALTE INFORMAȚII**



A handwritten signature in black ink, appearing to be "A. I. Ionescu".

NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE ANUALE PRESCURTATE

S.C. GOSCOM VASLUI S.A. a întocmit Situații financiare anuale proprii la data de 31.12.2024, în lei, fiind entitate de interes public, cu respectarea legislației aplicabile.

Situațiile financiare anuale aferente anului 2024, au fost întocmite în conformitate cu Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, și cu prevederile Ordinului nr.166/2017 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice, precum și pentru modificarea și completarea unor reglementări contabile și respectiv ale O.M.F.P nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

În conformitate cu Ordinul nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate pct. 465- 468 notele explicative la situațiile financiare anuale trebuie să acopere toate informațiile necesare a fi prezentate în conformitate cu acestea și să prezinte informații despre reglementările contabile care au stat la baza întocmirii situațiilor financiare anuale și despre politicile contabile folosite; să ofere informații suplimentare care nu sunt prezentate în bilanț, contul de profit și pierdere și, după caz, în situația modificărilor capitalurilor proprii, dar sunt relevante pentru înțelegerea oricăror dintre acestea.



1. ACTIVE IMOBILIZATE

Activele imobilizate cuprind: imobilizări necorporale și imobilizări corporale.

Acestea sunt evaluate la intrare la costul de achiziție.

Creșterile și reducerile de active imobilizate sunt prezentate în tabelul următor, ce reflectă și deprecierile de mijloace fixe (amortizare, casare).

ACTIVE IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de active	Sold 01.01.2024	Creștere	Reduceri	Sold 31.12.2024
0	1	2	3	4
1. Imobilizări necorporale	0	0	0	0
2. Terenuri	51.809	0	0	51.809
3. Construcții	2.256.812	153.660	0	2.410.472
4. Instalații tehnice și mașini	4.703.289	306.596	200.516	4.809.369
5. Alte instalații, utilaje și mobilier	31.634	3.344	5.042	29.936
6. Avansuri și imobilizări în curs	35.366	41.696	35.366	41.696
7. Imobilizări financiare	0	0	0	0
TOTAL	7.078.910	505.296	240.924	7.343.282

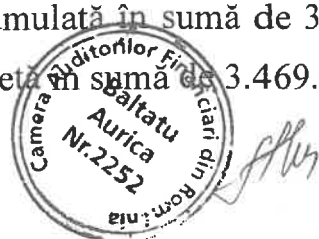
AMORTIZARE

- lei -

Elemente de active	Sold 01.01.2024	Creștere	Reduceri	Sold 31.12.2024
0	1	2	3	4
Construcții	973.420	150.660	0	1.124.808
Instalații tehnice și mașini	2.599.116	327.373	200.516	2.725.973
Alte instalații, utilaje și mobilier	27.900	737	5.042	23.595
TOTAL	3.600.436	478.770	205.558	3.873.648

Soldul final al activelor imobilizate la data de 31.12.2024 este în sumă de 7.343.282 lei, compus din soldul de la începutul anului în suma de 7.078.910 lei, la care s-au adăugat creșterile din an în sumă de 505.296 lei, din care s-au scăzut diminuările de valoare în sumă de 240.924 lei.

Dacă din acest sold scădem total amortizare acumulată în sumă de 3.873.678 lei vom obține soldul activelor imobilizate la valoarea netă în sumă de 3.469.634 lei.



Din punct de vedere contabil, amortizarea este stabilită prin aplicarea cotei de amortizare liniară la valoarea contabilă de la data intrării în patrimoniu a mijlocului fix amortizabil în conformitate cu pct.240 din O.M.F.P. nr.1802/2014. Amortizarea contabilă este calculată începând cu luna următoare celei în care mijlocul fix este pus în funcțiune până la recuperarea integrală a valorii lor.

Duratele de amortizare înregistrate în contabilitatea societății, sunt aceleași cu duratele de amortizare utilizate de societate în scopuri fiscale.

Recunoașterea din punct de vedere contabil a imobilizărilor necorporale și a imobilizărilor corporale s-a efectuat în conformitate cu pct.153, pct.190 și pct 192 din O.M.F.P.nr. 1802./2014.

Casarea imobilizărilor corporale s-a efectuat cu respectarea pct. 242 din O.M.F.P. nr.1802./2014.

2. PROVIZIOANE

Contabilitatea provizioanelor se ține în funcție de natura, scopul sau obiectul pentru care au fost constituite.

Societatea are înregistrate provizioane la data de 31.12.2024 provizioane pentru riscuri si cheltuieli in valoare de 179,444,80 lei .

3. ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

Profitul din exploatare se calculează după:

		- lei -	
Nr. crt	INDICATORUL	31.12.2023	31.12.2024
1	Cifra de afaceri netă	20.156.670	22.291.049
2	Costul bunurilor vândute/ serv prestate	19.975.967	22.013.965
3	Cheltuielile activității de bază	19.975.967	22.013.965
4	Cheltuielile activităților auxiliare	0	0
5	Cheltuielile indirecte de producție	0	0
6	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri	180.703	277.084
7	Alte venituri din exploatare	139.150	229.946
8	Rezultatul din exploatare	319.853	507.030



Se observă o creștere a cifrei de afaceri netă, în exercițiul financiar curent față de cel precedent, cu suma de 2.134,379 lei, de la nivelul sume de 20.156.670 lei la nivelul sumei de 22.291.049 lei.

Alte venituri din exploatare au înregistrat o creștere de la 139.150 lei la nivelul sumei de 229.976 lei.

Rezultatul brut din exploatare a înregistrat o creștere de la 319.853 lei la nivelul sumei de 507.030 lei.

4. SITUAȚIA CREANȚELOR ȘI DATORIILOR

Societatea recunoaște creanțele în bilanț în momentul în care este probabilă realizarea unui beneficiu economic viitor de către societate și creanța are o valoare ce poate fi evaluată credibil.

Datoriile sunt recunoscute în bilanț în momentul în care este probabilă o ieșire de resurse, purtătoare de beneficii economice, pentru lichidarea unei obligații prezente, iar valoarea la care se va realiza această lichidare poate fi evaluată credibil.

EXPLICATII	Sold la 31.12.2024	Termen de lichiditate	
		Sub 1 an	Peste 5 ani
TOTAL CREANTE :din care	1.701.353	1.479.873	221.480
TOTAL DATORII: din care	3.131.189	3.131.189	

Din analiza pe vechime a Creanțelor - clienți în valoare de 1.701.353 lei înregistrate la data de 31.12.2024, rezultă următoarea structură a termenelor de scadență:

- creanțe sub 1 an: 1.479.873 lei;
- creanțe cu vechime mai mare de 1 an: 221.480 lei pentru care societatea are înregistrate în contabilitate ajustări pentru deprecierea creanțelor.



Din analiza analitică pe vechime a datoriilor către furnizori în valoare de 415.587,62 lei rezultă următoarea structură a termenelor de scadență:

-datorii în intervalul 0-30 zile : 415.587,62 lei;

5. PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE

S.C. GOSCOM VASLUI S.A. întocmește situații financiare anuale în conformitate cu Standardele Internationale de Contabilitate(IAS), Legii Contabilitatii nr.82/1991, republicata, Ordinul M.F.P.nr.14286/15.12.2022 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale, Legii de aprobare a bugetului de stat pe anul 2024.

Evaluarea posturilor cuprinse în situațiile financiare ale societății s-a efectuat în acord cu principiile și regulile contabile.

Principiul continuității activității

S.C. GOSCOM VASLUI S.A. își continuă în mod normal activitatea fără a se preconiza o reducere semnificativă a acesteia.

Principiul permanenței metodelor

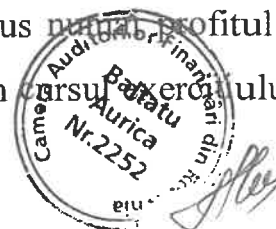
Societatea a utilizat aceleași reguli și metode de evaluare în mod consecvent de la un exercițiu financiar la altul, prezentarea elementelor patrimoniale și a rezultatelor asigurând comparabilitate în timp a informațiilor contabile.

Principiul independenței exercițiului

Închiderea anului fiscal s-a făcut cumulat de la începutul anului luându-se în calcul veniturile și cheltuielile înregistrate de la data de 1 ianuarie până la data de 31.12.2024, indiferent de data încasării sau plății acestora, respectând astfel principiul independenței exercițiului.

Principiul prudenței

Evaluarea a fost efectuată cu prudență fiind inclus numai profitul realizat la data bilanțului, s-a ținut cont de toate datoriile apărute în cursul exercițiului financiar



curent și de cele previzibile cât și de pierderile potențiale apărute în cursul exercițiului financiar precum și de corectarea erorilor contabile.

Registrele de contabilitate obligatorii sunt completate cronologic și sistematic, includ: Registrul jurnal, Registrul – inventar și Cartea mare. Întocmirea, editarea și păstrarea registrelor de contabilitate se efectuează conform legislației în vigoare, pe suport de hârtie și pe suporturi tehnice.

Pentru verificarea înregistrării corecte în contabilitate a operațiunilor efectuate se întocmește lunar bilanța de verificare care constituie baza raportărilor contabile semestriale și anuale și document informativ pentru conducerea unității.

Situațiile financiare anuale sunt însoțite de Raportul administratorilor, Raportul auditorului, Propunerea de distribuire a profitului net și de Declarația de asumare a răspunderii pentru întocmirea acestora.

Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de pasiv

A fost respectată stabilirea separată a valorii fiecarui element de activ și pasiv la stabilirea valorii totale corespunzătoare unei poziții din bilanț.

Principiul intangibilității

Bilanțul de deschidere al anului financiar curent corespunde bilanțului de închidere a exercițiului precedent.

Principiul necompensării

Nu au fost compensate valori ale elementelor de activ și de datorii sau între elementele de venituri și cheltuieli.

Principiul prevalenței economicului asupra juridicului

Informațiile prezentate în situațiile financiare reflectă realitatea economică a evenimentelor și tranzacțiilor, așa cum au influențat rezultatele economice ale societății.

Principiul pragului de semnificație



Elementele cu o valoare semnificativă au fost prezentate distinct, iar cele asemănătoare cu funcții similare dar cu valori nesemnificative au fost însumate.

6. PARTICIPAȚII ȘI SURSE DE FINANȚARE

Capitalul social la 31.12.2024 este în valoare de 913.286 lei

Societatea nu are acțiuni emise

-în timpul exercitiului financiar 01.01.2024-31.12.2024 nu sunt emise acțiuni;

-nu au fost emise obligațiuni.

7. INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII, ADMINISTRATORII ȘI DIRECTORII

Societatea are la data de 31.12.2024, un număr mediu de salariați de 193.

Cheltuielile cu salariile pentru exercițiul financiar 2024 sunt în valoare de 14.363.456 lei iar cheltuielile cu asigurările și protecția socială sunt în valoare de 845.585 lei.

8. ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

DENUMIRE INDICATORI	FORMULA DE CALCUL	U.M	2024
A. Indicatori de lichiditate			
Lichiditate curentă	Active curente / Datorii curente (sub 1 an)	ori	1.34
Lichiditate imediată (test acid)	Active circulante – Stocuri / Datorii curente (sub 1 an)	ori	1,11
B. Indicatori de risc			
Gradul de îndatorare	Capital împrumutat/Capital propriu *100	%	22,44%
Acoperirea dobânzilor	Profit înaintea plății dobânzilor și a impozitului pe profit/cheltuieli cu dobânzile	ori	5,49
C. Indicatori de activitate			
Număr de zile de stocare	Stocul mediu/Costul vânzărilor*365	zile	44



Viteza de rotație a stocurilor	Costul vânzărilor/ Stocul mediu	ori	8
Viteza de rotație a debitelor	Sold mediu clienți/cifra de afaceri X 365	zile	22
Viteza de rotație a creditelor - furnizori	Sold mediu furnizori/ Costul vânzărilor X 365	zile	3
Viteza de rotație a activelor imobilizate	Cifra de afaceri / active imobilizate	ori	6,42
Viteza de rotație a activelor totale	Cifra de afaceri / total active	ori	5,29
D. Indicatori de profitabilitate			
Rentabilitatea capitalului angajat	Profit înainte de plăți dobânzilor și a impozitului pe profit/Total active minus datorii curente	%	0,16
Marja brută din vânzări	Profitul brut din vânzări/Cifra de afaceri*100	%	2.27

1. Indicatori de lichiditate

a) Indicatorul lichidității curente

♣ active curente/datorii curente= $2.931.482/2.185.059 = 1,345$ ori;

- valoarea recomandată acceptabilă - în jurul valorii de 2, valoarea realizată în anul 2024 este de 1,34.

Acest indicator reflecta măsura în care activele curente oferă garanția acoperirii datoriilor curente din activelor curente.

b) Indicatorul lichidității imediate (test acid)

♣ (active circulante-stocuri)/datorii curente= $(2.931.482 - 505.228/2.931.482) = 1,11$ ori;.

Valoarea realizată este de 1,08 ori;

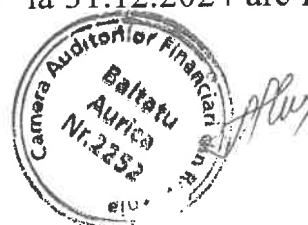
2. Indicatori de risc

a) Indicatorul gradului de îndatorare

♣ capital împrumutat/capital propriu= $946.130/4.216.057 * 100 = 22.44\%$

Societatea are angajate credite, valoarea acestui indicator este 22,44 ori.

Contul **5191** "Credite bancare pe termen scurt" la 31.12.2024 are în sold suma în valoare de 0,00 lei.



b) Indicatorul privind acoperirea dobânzilor

- ♣ profit inaintea platii dobanzilor si a impozitului pe profit/cheltuielile cu dobanzile= $507.030/92.321 = 5,49$ ori;

Valoarea realizată a indicatorului este de 5,49 ori și determină de câte ori societatea poate achita cheltuielile cu dobânda.

Deoarece valoarea indicatorului este rezonabila, rezultă că poziția societății nu poate fi considerată riscantă, în ceea ce privește acest indicator.

3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)

Furnizează informații cu privire la:

- Viteza de intrare sau de ieșire a fluxurilor de trezorerie ale societății;
- Capacitatea entității de a controla capitalul circulant și activitățile comerciale de bază ale societății;
- Viteza de rotație a stocurilor (rulajul stocurilor) aproximează de câte ori stocul a fost rulat de-a lungul exercițiului financiar.

a) Număr de zile de stocare

- ♣ (stoc mediu/costul vinzarilor)*365= (505.228/22.291.049) *365=8,27 zile

Nivelul realizat al indicatorului este de 8,27 zile, reprezintă de câte ori stocul a fost rulat de-a lungul exercițiului financiar, respectiv numărul de zile în care s-au stocat stocurile în unitate. Cu cat numarul de zile este mai mic, cu atat situatia este mai buna, in sensul ca stocurile sunt utilizate in procesul de productie, aprovizionarile cu stocuri sunt ritmice si nu exista riscul de a inregistra stocuri cu miscare lenta sau greu vandabile.

b) Viteza de rotație a debitelor-clienți



$$\clubsuit (\text{sold clienti/cifra de afacerie}) * 365 = (309.495 + 1.054.918 / 2.229.104) * 365 = 22.34 \text{ zile}$$

Indicatorul realizat este de 22.34 zile și calculează eficacitatea societății în colectarea creanțelor sale; exprimă numărul de zile până la data la care debitorii își achită datoriile către societate.

c) Viteza de rotație a creditelor-furnizor

$$\clubsuit (\text{sold furnizori/cifra de afaceri}) * 365 = (228.678 / 22.291.049) * 365 = 3,74 \text{ zile;}$$

Indicatorul realizat este de 3,74 zile și reprezintă numărul de zile de creditare pe care societatea îl obține de la furnizorii săi.

Soldul mediu furnizori include doar creditorii comerciali.

d) Viteza de rotație a activelor imobilizate

$$\clubsuit \text{ cifra de afaceri/active imobilizate} = 22.291.270 / 3.469.634 = 6.42 \text{ ori;}$$

Indicatorul evaluează eficacitatea managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumită cantitate de active imobilizate, este realizat la 6,42.

e) Viteza de rotație a activelor totale

$$\clubsuit \text{ cifra de afaceri/active totale} = 22.291.270 / 4.216.057 = 5,29 \text{ ori;}$$

Indicatorul evaluează eficacitatea managementului activelor totale prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumită cantitate de active imobilizate, este realizat la 5,29.

f) Viteza de rotație a stocurilor

$$\clubsuit \text{ costul vinzarii/stocul mediu} = 22.291.049 / 505.228 = 44,12 \text{ (nr. de ori);}$$

Viteza de rotație a stocurilor (rulajul stocurilor) aproximează de câte ori stocul a fost rulat de-a lungul exercițiului financiar, valoarea este realizată la 44,12 ori.



4. Indicatori de profitabilitate

Acest indicator exprimă eficiența entității în realizarea de profit din resursele disponibile.

a) Rentabilitatea capitalului angajat - reprezintă profitul pe care îl obține entitatea din banii investiți în afacere:

- capitalul angajat se referă la banii investiți în societate și include capitalul propriu și activele totale minus datoriile curente.

$$\clubsuit (\text{profit brut/capital propriu}) * 100 = (507.030 / 3.090.482) * 100 = 0,16\%;$$

Indicatorul are o valoare realizată de 0,16% și reprezintă profitul pe care îl obține societatea din banii investiți.

b) Marja brută din vânzări

$$\clubsuit \text{ profitul brut din vinzari/cifra de afaceri} * 100 = (507.030 / 22.291.049) * 100 = 2.27\%;$$

Indicatorul are valoarea de 2.27 ceea ce determină ponderea profitului brut din vânzări în cifra de afaceri netă.

NOTA 9 ALTE INFORMATII

1. Informații cu privire la prezentarea societății:

S.C. GOSCOM S.A. VASLUI are sediul social declarat in loc.VASLUI ,jud.Vaslui,str. Donici nr.23, CUI RO 11711432 este societate cu raspundere pe actiuni cu capital public privat 100%,nu detine filiale in alte localitati si judete,elementele patrimoniale din bilant sunt exprimate in moneda nationala-leu-.

In exercitiul financiar 01.01.2024-31.12.2024 societatea a obtinut venituri din activitatea de colectare deseuri nepericuloase (cod caen 3811).

2. Cifra de afaceri

Cifra de afaceri pentru anul 2024 este de 22.291.049 lei



3. Cheltuielile cu redeventele si locatiile de gestiune sunt in valoare de 15,892,97 lei,

4. Onorariile plătite auditorilor

Societatea este verificată de auditorul statutar. Cheltuielile cu onorariile plătite auditorului, în perioada 01.01.2024 – 31.12.2024, sunt în valoare de 15.000 lei fara TVA.

4. Angajamente acordate.

5. Angajamente primite

Societatea nu are angajamente primite la data raportării.



Balanta de verificare luna Decembrie 2024

Data:12.05.2025,ora:09:43:09

Simbol cont	Denumire cont	Sold Initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
Clasa 1											
101	Capital		913.286,00		0,00		0,00		913.286,00		913.286,00
101.02	Capital subscris varsat		913.286,00		0,00		0,00		913.286,00		913.286,00
105	Rezerve din reevaluare		1.515.604,00		0,00		0,00		1.515.604,00		1.515.604,00
106	Rezerve		340.211,38		0,00		0,00		347.622,42		347.622,42
106.01	Rezerve legale		182.657,35		0,00		0,00		182.657,35		182.657,35
106.08	Alte rezerve		157.554,03		0,00		0,00		164.965,07		164.965,07
117	Rezultatul reportat	171.356,38			0,00		0,00		0,00		0,00
117.01	Rezultatul reportat reprez. profitul nere-		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
117.04	Rezultatul reportat provenit din corecta	171.356,38			0,00		0,00		0,00		0,00
121	Profit sau pierdere		178.767,42	1.872.768,21	1.840.628,44	22.500.831,48	22.636.034,11	22.500.831,48	22.814.801,53		313.970,05
151	Provizioane		179.444,80		0,00		0,00		179.444,80		179.444,80
151.01	Provizioane pentru riscuri si cheltuieli		23.314,80		0,00		0,00		23.314,80		23.314,80
151.08	Alte provizioane		156.130,00		0,00		0,00		156.130,00		156.130,00
162	Credite bancare pe termen lung				0,00		0,00				
162.01	Credite bancare pe termen lung BTRL				0,00		0,00				
167	Alte imprumuturi si datorii asimilate				0,00		0,00				
167.1	Alte imprumuturi datorate		1.122.327,66	66.513,84	238.602,25	361.472,31	251.789,40	361.472,31	1.374.117,06		1.012.644,75
167.10	BT LEASING CTR. 66030				0,00		11.650,00		11.650,00		11.650,00
167.11	BRD Sogelease ctr. 145199		59.044,67	2.343,43		20.248,72	840,71	20.248,72	59.885,38		39.636,66
167.4	BT LEASING			35.603,91	233.782,70	35.603,91	233.782,70	35.603,91	233.782,70		198.178,79
167.5	Idea leasing ctr. 107495		91.184,42	10.038,33	3.805,20	84.394,85	4.501,64	84.394,85	95.686,06		11.291,21
167.6	BRD SOGELEASE IFN		12.205,83	589,01	67,62	6.952,01	67,62	6.952,01	12.273,45		5.321,44
167.7	BCR LEASING CTR. 153409		129.730,01	2.488,61		35.231,41		35.231,41	129.730,01		94.498,60
167.8	BRD CTR. SGL135643		461.736,10	9.001,33		104.499,22		104.499,22	461.736,10		357.236,88
167.9	BRD CTR. SGL135804		60.742,15	1.140,13	59,84	13.112,01	59,84	13.112,01	60.801,99		47.689,98
168	Dobanzi aferente imprumuturilor si dato		307.684,48	5.309,09	886,89	61.430,18	886,89	61.430,18	308.571,37		247.141,19
168.02	Dobanzi aferente creditelor bancare pe				0,00		0,00		0,00		0,00
Total clasa 1		171.356,38	4.249.641,26	1.939.282,05	2.079.230,69	23.041.071,21	23.245.358,35	23.212.427,59	27.494.999,61	0,00	4.282.572,02
Clasa 2											
205	Concesiuni, brevete, licente, marci con	8.180,00			0,00		249,00		249,00	8.180,00	0,00
208	Alte imobilizari necorporale	16.959,49			0,00		0,00		0,00	16.959,49	0,00
211	Terenuri si amenajari de terenuri	51.808,57			0,00		0,00		0,00	51.808,57	0,00
211.01	Terenuri	51.808,57			0,00		0,00		0,00	51.808,57	0,00
212	Constructii	2.256.812,21			0,00		0,00		0,00	2.256.812,21	0,00
213	Instalatii tehnice si mijloace de transpo	4.703.289,19			0,00		0,00		0,00	2.410.472,10	0,00
213.01	Echipam. tehnologice (masini, utiliaje si	1.214.979,91			0,00		200.516,00		200.516,00	4.809.369,52	0,00
213.02	Aparate si instalatii de masurare, contr	108.989,01			0,00		188.873,00		188.873,00	1.094.949,95	0,00
213.03	Mijloace de transport	3.379.320,27			0,00		2.043,00		2.043,00	110.916,60	0,00
214	Mobilier, ap.birotica, echipam.de protec	31.634,45			0,00		9.600,00		9.600,00	3.603.502,97	0,00
Total clasa 2					5.042,00	3.343,68	5.042,00	34.978,13	5.042,00	29.936,13	0,00
										WinMENTOR 25.051/1 BDE	

Simbol cont	Denumire cont	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
231	Imobilizari corporale in curs de executie	35.366,21	0,00	41.696,07	0,00	41.696,07	35.366,21	77.062,28	35.366,21	41.696,07	0,00
280	Amortizari privind imobilizarile necorporale	0,00	25.139,49	0,00	0,00	249,00	249,00	249,00	25.388,49	0,00	25.139,49
280.05	Amortizarea concesiunilor, brevetelor, licențelor	0,00	8.180,00	0,00	0,00	249,00	249,00	249,00	8.429,00	0,00	8.180,00
280.08	Amortizarea altor imobilizari necorporale	0,00	16.959,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.959,49	0,00	16.959,49
281	Amortizari privind imobilizari corporale	0,00	3.600.437,17	187.588,00	40.629,65	205.558,00	478.770,51	205.558,00	4.079.207,68	0,00	3.873.649,68
281.02	Amortizarea constructiilor	0,00	973.420,24	0,00	13.958,58	0,00	150.660,48	0,00	1.124.080,72	0,00	1.124.080,72
281.03	Amortizarea instalatiilor si mijloacelor de transport	0,00	2.599.116,35	182.546,00	26.563,23	200.516,00	327.373,11	200.516,00	2.926.489,46	0,00	2.725.973,46
281.04	Amortizarea altor imobilizari corporale	0,00	27.900,58	5.042,00	107,84	5.042,00	736,92	5.042,00	28.637,50	0,00	23.595,50
Total clasa 2		7.104.050,12	3.625.576,66	487.972,00	228.217,65	711.351,97	720.192,72	7.815.402,09	4.345.769,38	7.368.421,88	3.898.789,17
Clasa 3											
301	Materii prime	241.463,12	0,00	8.443,39	22.435,85	501.440,16	512.581,77	742.903,28	512.581,77	230.321,51	0,00
302	Materiale consumabile	159.823,19	0,00	118.830,01	90.712,45	2.533.248,85	2.495.379,80	2.693.072,04	2.495.379,80	197.692,24	0,00
302.01	Materiale auxiliare	77.797,54	0,00	24.002,47	50.274,30	835.610,18	823.839,82	913.407,72	823.839,82	89.567,90	0,00
302.01.01	Materiale auxiliare	73.759,20	0,00	24.002,47	50.135,65	793.246,10	777.640,94	867.005,30	777.640,94	89.364,36	0,00
302.01.02	Materiale auxiliare covid 19	1.065,33	0,00	0,00	0,00	50,40	1.115,75	1.115,75	1.115,75	-0,02	0,00
302.01.03	Materiale auxiliare ecarisaj	2.973,01	0,00	0,00	138,65	42.313,68	45.083,13	45.286,69	45.083,13	203,56	0,00
302.02	Combustibili	67.869,87	0,00	83.144,95	28.661,45	630.700,60	606.376,59	698.570,47	606.376,59	92.193,88	0,00
302.04	Piese de schimb	9.681,75	0,00	11.040,57	11.134,68	184.335,26	182.709,37	194.017,01	182.709,37	11.307,64	0,00
302.05	Seminte si materiale de plantat	4.474,03	0,00	642,02	642,02	882.602,81	882.454,02	887.076,84	882.454,02	4.622,82	0,00
303	Materiale de natura obiectelor de inventar	89.342,31	0,00	8.006,12	13.269,61	251.002,68	291.332,89	340.344,99	291.332,89	49.012,10	0,00
345	Produce finite	5.855,76	0,00	3.201,80	1.112,80	19.869,84	12.746,16	25.725,60	12.746,16	12.979,44	0,00
346	Produce reziduale	0,00	0,00	284,76	0,00	284,76	0,00	284,76	0,00	284,76	0,00
378	Diferente de pret la marfuri	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
378.02	Diferente de pret la marfuri in magazin	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
381	Ambalaje	1.687,46	0,00	0,00	0,00	-553,37	248,51	1.134,09	248,51	885,58	0,00
Total clasa 3		498.171,84	0,00	138.766,08	127.530,71	3.305.292,92	3.312.289,13	3.803.464,76	3.312.289,13	491.175,63	0,00
Clasa 4											
401	Furnizori	0,00	948.357,22	666.613,79	628.828,60	8.910.607,29	8.190.929,02	8.910.607,29	9.139.286,24	0,00	228.678,95
404	Furnizori de imobilizari	0,00	6.510,00	75.377,91	75.377,91	566.876,96	560.366,96	566.876,96	566.876,96	0,00	0,00
408	Furnizori - facturi nesosite	0,00	95.479,74	0,00	121.377,96	637.849,74	729.278,67	637.849,74	824.758,41	0,00	186.908,67
409	Furnizori- debitori	17.681,20	0,00	21.475,57	23.712,03	873.287,49	876.873,39	890.968,69	876.873,39	14.095,30	0,00
409.01	Furnizori - debitori pt.cump.de bunuri de consum	17.107,62	0,00	16.433,78	18.712,03	838.616,02	841.670,13	855.723,64	841.670,13	14.053,51	0,00
409.02	Furnizori -debitori pt.prestari servicii	573,58	0,00	5.041,79	5.000,00	14.671,47	15.203,26	15.245,05	15.203,26	41,79	0,00
409.03	Avansuri acordate pentru imobilizari curente	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00
409.04	Avansuri acordate pentru imobilizari neamovibile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
411	Cienti	1.680.160,58	0,00	2.805.799,89	3.044.524,47	25.254.388,83	26.625.054,24	26.934.549,41	26.625.054,24	309.495,17	0,00
4111	Cienti	1.357.275,76	0,00	2.805.799,89	3.006.336,78	25.254.388,83	26.523.649,91	26.611.664,59	26.523.649,91	88.014,68	0,00
411100	Cienti	4.379,38	0,00	1.120,87	3.918,75	19.216,16	23.348,68	23.595,54	23.348,68	246,86	0,00
411101	Taxa mediu populatie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
411102	Energie electrica	11.611,30	0,00	11.984,11	12.521,29	56.135,35	66.580,30	67.746,65	66.580,30	1.166,35	0,00
411103	Taxa mediu agenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
411104	Cienti vanzari materiale	1.571,52	0,00	3.983,29	6.675,69	20.084,23	20.776,65	21.655,75	20.776,65	879,10	0,00
411105	Salubritate agenti economici	13.314,65	0,00	15.812,33	28.296,84	396.214,29	406.335,49	409.528,94	406.335,49	3.193,45	0,00
411106	Inchirieri auto	-0,20	0,00	0,00	0,00	109,34	109,14	109,14	109,14	0,00	0,00
411107	Domeniu public	1.215.604,74	0,00	2.596.160,52	2.787.935,01	23.393.982,95	24.608.540,03	24.609.587,69	24.608.540,03	1.047,66	0,00
411108	Spatii verzi	27.415,72	0,00	30.256,94	18.552,22	180.783,95	189.288,37	208.199,67	189.288,37	18.911,30	0,00
411109	Reparatii diverse	8.968,77	0,00	12.914,61	12.596,48	167.772,33	176.093,72	176.741,10	176.093,72	647,38	0,00
										WinMENTOR 25.05/1 BDE	

Simbol cont	Denumire cont	Sold Initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
411110	Salubritate populatie	838,79	0,00	-2.398,51	2.092,36	63.602,74	66.478,53	64.441,53	66.478,53	-2.037,00	0,00
411112	Chirie spatii	27.369,69	0,00	43.745,82	46.239,54	530.622,02	539.676,45	557.991,71	539.676,45	18.315,26	0,00
411114	Majorari clienti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
411115	EN. TERMICA POP	42.310,81	0,00	38.023,76	29.622,28	253.776,60	250.443,09	296.087,41	250.443,09	45.644,32	0,00
411116	EN. TERMICA UAT	3.222,86	0,00	53.813,38	57.503,55	127.403,55	130.626,36	130.626,36	130.626,36	0,00	0,00
411118	Service	0,00	0,00	382,77	382,77	33.331,72	33.331,72	33.331,72	33.331,72	0,00	0,00
411119	Ecarisaj	667,73	0,00	0,00	0,00	11.353,65	12.021,38	12.021,38	12.021,38	0,00	0,00
411120	Linie de sortare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4118	Clienti incerti sau in litigiu	322.884,82	0,00	0,00	38.187,69	0,00	101.404,33	322.884,82	101.404,33	221.480,49	0,00
418	Clienti - facturi de intocmit	0,00	0,00	-1.072.172,06	0,00	1.054.918,36	0,00	1.054.918,36	0,00	1.054.918,36	0,00
419	Clienti - creditorii	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
421	Personal - salarii datorate	0,00	169.253,27	1.108.337,66	1.095.307,00	13.007.069,76	13.037.157,00	13.007.069,76	13.206.410,27	0,00	199.340,51
423	Personal - ajutoare materiale datorate	0,00	9.158,73	13.060,34	11.387,00	319.349,24	316.692,00	319.349,24	325.850,73	0,00	6.501,49
425	Avansuri acordate personalului	2.884,00	0,00	428.296,00	427.338,00	5.057.195,00	5.059.121,00	5.060.079,00	5.059.121,00	958,00	0,00
425.0	Avansuri salarii	0,00	0,00	427.338,00	427.338,00	5.059.121,00	5.059.121,00	5.059.121,00	5.059.121,00	0,00	0,00
425.1	Avans CO	2.884,00	0,00	958,00	0,00	-1.926,00	0,00	958,00	0,00	958,00	0,00
426	Drepturi de personal neridicate	0,00	4.056,00	1.820,00	465,00	12.751,00	14.206,00	12.751,00	18.262,00	0,00	5.511,00
427	Retineri din salarii datorate tertilor	0,00	20.127,93	23.811,00	24.486,00	268.729,02	273.087,09	268.729,02	293.215,02	0,00	24.486,00
428	Alte datorii si creante in legatura cu per	0,00	116.939,11	3.008,49	9.276,85	83.858,21	119.920,90	96.087,46	249.089,26	0,00	153.001,80
428.01	Garantii materiale personal	0,00	129.168,36	1.769,49	6.202,53	9.677,15	47.734,52	9.677,15	176.902,88	0,00	167.225,73
428.02	Alte creante in legatura cu personalul	12.229,25	0,00	1.239,00	3.074,32	74.181,06	72.186,38	86.410,31	72.186,38	14.223,93	0,00
431	Asigurari sociale	0,00	398.523,00	441.900,00	410.607,00	4.636.433,00	4.823.794,00	4.636.433,00	5.222.317,00	0,00	585.884,00
431.05	Contributia de asigurari sociale 2018	0,00	286.953,00	307.378,00	286.322,00	3.234.050,00	3.355.434,00	3.234.050,00	3.642.387,00	0,00	408.337,00
431.06	Contributia de asigurari sociale de sanatate	0,00	111.570,00	134.522,00	124.285,00	1.402.383,00	1.468.360,00	1.402.383,00	1.579.930,00	0,00	177.547,00
436	Contributia asiguratorie pentru munca	0,00	25.339,00	27.326,00	25.571,00	285.860,00	296.902,00	285.860,00	322.241,00	0,00	36.381,00
438	Alte datorii si creante sociale	127.878,00	0,00	8.682,00	0,00	225.249,00	38.932,00	353.127,00	38.932,00	314.195,00	0,00
438.02	Alte creante sociale	127.878,00	0,00	8.682,00	0,00	225.249,00	38.932,00	353.127,00	38.932,00	314.195,00	0,00
441	Impozitul pe profit/venit	29.897,00	0,00	0,00	33.482,00	28.298,00	91.677,00	58.195,00	91.677,00	0,00	33.482,00
441.01	Impozit pe profit	29.897,00	0,00	0,00	33.482,00	28.298,00	91.677,00	58.195,00	91.677,00	0,00	33.482,00
442	Taxa pe valoare adaugata	250.580,04	0,00	867.622,40	714.076,28	8.109.477,51	8.530.586,99	8.565.787,37	8.736.316,81	0,00	170.529,44
4423	TVA de plata	0,00	205.729,82	342.037,00	364.411,73	2.882.968,05	3.142.436,70	2.882.968,05	3.348.166,52	0,00	465.198,47
4424	TVA de recuperat	0,00	0,00	0,00	0,00	54.834,05	54.834,05	54.834,05	54.834,05	0,00	0,00
4426	TVA deductibila	0,00	0,00	73.686,39	73.686,39	984.092,07	984.092,07	984.092,07	984.092,07	0,00	0,00
4427	TVA colectata	0,00	0,00	438.098,12	438.098,12	4.071.694,72	4.071.694,72	4.071.694,72	4.071.694,72	0,00	0,00
4428	TVA neexigibila	456.309,86	0,00	13.800,89	-162.119,96	115.888,62	277.529,45	572.198,48	277.529,45	294.669,03	0,00
4428.1	Neexigibil la marfuri	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4428.2	Neexigibil la clienti facturi de intocmit	0,00	0,00	0,00	-172.369,95	0,00	161.220,34	0,00	161.220,34	0,00	161.220,34
4428.3	Neexigibil la avize	98,95	0,00	2.983,80	0,00	13.446,69	98,95	13.545,64	98,95	13.446,69	0,00
4428.6	Neexigibil la furnizori neachitati	456.210,91	0,00	10.817,09	10.249,99	102.441,93	116.210,16	558.652,84	116.210,16	442.442,68	0,00
444	Impozitul pe venituri de natura salariilor	0,00	72.283,00	82.223,00	73.903,00	871.758,00	906.054,00	871.758,00	978.337,00	0,00	106.579,00
445	Subventii	53.882,99	0,00	0,00	0,00	201.329,51	255.212,50	255.212,50	255.212,50	0,00	0,00
445.08	Alte sume primite cu caracter de subventii	53.882,99	0,00	0,00	0,00	201.329,51	255.212,50	255.212,50	255.212,50	0,00	0,00
446	Alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	0,00	0,00	0,00	4.851,00	60.242,00	60.242,00	60.242,00	60.242,00	0,00	0,00
446.01	Impozite si taxe locale	0,00	0,00	0,00	4.851,00	60.242,00	60.242,00	60.242,00	60.242,00	0,00	0,00
446.02	Redeventa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
447	Fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate	0,00	27.432,00	20.187,04	30.162,55	453.501,95	495.299,50	453.501,95	522.731,50	0,00	69.229,55
447.02	Tarif AMEPIP	0,00	0,00	0,00	0,00	18.289,61	18.289,61	18.289,61	18.289,61	0,00	0,00
447.03	Varsaminte persoane cu handicap	0,00	27.432,00	17.976,00	15.688,00	217.329,00	213.564,00	217.329,00	240.996,00	0,00	23.667,00
										WIMMENTOR 25.051/1 BDE	

Simbol cont	Denumire cont	Sold Initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
447.04	Contributie AFM	0,00	0,00	0,00	12.336,00	204.990,40	248.414,40	204.990,40	248.414,40	0,00	43.424,00
447.05	Contributie ANRSC	0,00	0,00	2.211,04	2.138,55	12.892,94	15.031,49	12.892,94	15.031,49	0,00	2.138,55
461	Debitori diversi	8.604,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.039,96	8.604,00	1.039,96	7.564,04	0,00
461.0	Debitori	8.604,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.039,96	8.604,00	1.039,96	7.564,04	0,00
462	Creditori diversi	0,00	1.836,98	621,00	621,00	24.202,74	22.365,76	24.202,74	24.202,74	0,00	0,00
472	Venituri inregistrate in avans	0,00	0,00	0,00	-251.722,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
473	Decontari din operatiuni in curs de clari	0,00	2.898,99	238,00	238,00	833.684,42	833.922,87	833.684,42	836.821,86	0,00	0,00
481	Decontari intre unitate si subunitati	0,00	0,00	700.803,32	700.803,32	698.790,32	698.790,32	698.790,32	698.790,32	0,00	3.137,44
491	Ajustari pentru deprecierea creantelor-	0,00	322.884,82	38.187,69	0,00	101.404,33	0,00	101.404,33	322.884,82	0,00	0,00
Total clasa 4		2.389.526,88	2.439.038,86	6.263.219,04	7.204.673,22	72.577.111,68	72.857.505,17	74.966.638,56	75.296.544,03	2.171.339,17	2.501.244,64
Clasa 5											
512	Conturi curente la banci	544.768,43	0,00	5.717.400,86	5.736.048,27	50.239.258,80	50.151.406,45	50.784.027,23	50.151.406,45	632.620,78	0,00
512.05	Sume in curs de decontare	0,00	0,00	551.056,00	551.056,00	6.639.789,00	6.639.789,00	6.639.789,00	6.639.789,00	0,00	0,00
5121	Conturi la banci in lei	544.032,37	0,00	5.166.344,86	5.184.992,22	43.039.754,90	42.951.292,15	43.583.787,27	42.951.292,15	632.495,12	0,00
5121.01	BCR cont curent	1.662,03	0,00	1.191,21	1.533,63	66.267,00	64.246,96	67.929,03	64.246,96	3.682,07	0,00
5121.02	BCR Salubritate	1.667,74	0,00	1.897,47	42,00	30.514,87	20.235,87	32.182,61	20.235,87	11.946,74	0,00
5121.10	RAIFFEISEN	1.080,18	0,00	0,00	10,00	32.779,00	32.899,00	33.859,18	32.899,00	960,18	0,00
5121.11	Transilvania cont Visa Business	6.126,26	0,00	17.100,00	17.701,79	228.743,86	233.188,83	234.870,12	233.188,83	1.681,29	0,00
5121.12	BANCA TRANSILVANIA	6,94	0,00	0,78	0,00	9,23	0,00	16,17	0,00	16,17	0,00
5121.13	Transilvania cont curent ESCROW	0,25	0,00	53.813,38	72.935,00	369.708,26	369.708,22	369.708,51	369.708,22	0,29	0,00
5121.14	BANCA ROMANEASCA	108,11	0,00	5.100,01	5.022,00	10.100,08	10.070,00	10.208,19	10.070,00	138,19	0,00
5121.15	BCR garantii materiale	127.035,41	0,00	8.150,53	1.769,49	46.524,52	9.677,15	173.559,93	9.677,15	163.882,78	0,00
5121.17	TREZORERIA VASLUI	5,17	0,00	2.893.914,08	2.985.375,45	25.322.866,15	25.281.685,27	25.322.871,32	25.281.685,27	41.186,05	0,00
5121.18	TRANSILVANIA garantie buna executie	3.646,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.646,01	0,00	3.646,01	0,00
5121.21	BANCA TRANSILVANIA	402.629,50	0,00	2.185.177,39	2.100.582,86	16.931.741,89	16.929.340,77	17.334.371,39	16.929.340,77	405.030,62	0,00
5121.26	BCR IDEAL	21,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21,88	0,00	21,88	0,00
5121.27	UNICREDIT TIRIAC BANK	42,89	0,00	0,01	20,00	500,04	240,08	542,93	240,08	302,85	0,00
5121.29	BCR taxa de mediu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5124	Conturi in valuta	736,06	0,00	0,00	0,05	559.714,90	560.325,30	560.450,96	560.325,30	125,66	0,00
5124.01	BTRL cont valuta EURO	736,06	0,00	0,00	0,05	559.714,90	560.325,30	560.450,96	560.325,30	125,66	0,00
519	Credite bancare pe termen scurt	0,00	400.000,00	700.000,00	0,00	700.000,00	300.000,00	700.000,00	700.000,00	0,00	0,00
519.01	Credite bancare pe termen scurt	0,00	400.000,00	700.000,00	0,00	700.000,00	300.000,00	700.000,00	700.000,00	0,00	0,00
531	Casa	6.383,05	0,00	39.939,87	24.921,87	416.338,03	403.672,79	422.721,08	403.672,79	19.048,29	0,00
5311	Casa in lei	6.383,05	0,00	39.939,87	24.921,87	416.338,03	403.672,79	422.721,08	403.672,79	19.048,29	0,00
5311.01	Casa DIV	6.383,05	0,00	39.939,87	24.921,87	416.338,03	403.672,79	422.721,08	403.672,79	19.048,29	0,00
5311.02	Casa SAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
532	Alte valori	0,00	0,00	317.740,00	204.190,00	1.540.370,00	1.540.370,00	1.540.370,00	1.540.370,00	0,00	0,00
532.08	Alte valori	0,00	0,00	317.740,00	204.190,00	1.540.370,00	1.540.370,00	1.540.370,00	1.540.370,00	0,00	0,00
542	Avansuri de trezorerie	0,00	0,00	8.167,90	7.675,39	124.487,46	124.487,46	124.487,46	124.487,46	0,00	0,00
581	Viramente interne	0,00	0,00	2.213.235,00	2.213.235,00	16.474.931,85	16.474.931,85	16.474.931,85	16.474.931,85	0,00	0,00
Total clasa 5		551.151,48	400.000,00	8.996.483,63	8.186.070,53	69.495.386,14	68.994.868,55	70.046.537,62	69.394.868,55	651.669,07	0,00
Clasa 6											
601	Cheltuieli cu materiile prime	0,00	0,00	22.329,97	22.329,97	509.760,72	509.760,72	509.760,72	509.760,72	0,00	0,00
602	Cheltuieli cu materialele consumabile	0,00	0,00	90.573,80	90.573,80	2.460.351,05	2.460.351,05	2.460.351,05	2.460.351,05	0,00	0,00
602.01	Cheltuieli cu materialele auxiliare	0,00	0,00	50.135,65	50.135,65	789.470,74	789.470,74	789.470,74	789.470,74	0,00	0,00
602.01.01	Cheltuieli materiale auxiliare	0,00	0,00	50.135,65	50.135,65	752.355,20	752.355,20	752.355,20	752.355,20	0,00	0,00
602.01.02	Cheltuieli materiale auxiliare stare urge	0,00	0,00	0,00	0,00	855,17	855,17	855,17	855,17	0,00	0,00
										WinMENTOR 25.05/1 BDE	

Simbol cont	Denumire cont	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
602.01.03	Cheltuieli materiale auxiliare ecanasaj	0,00	0,00	0,00	0,00	36.260,37	36.260,37	36.260,37	36.260,37	0,00	0,00
602.02	Cheltuieli privind combustibili	0,00	0,00	28.661,45	28.661,45	606.376,59	606.376,59	606.376,59	606.376,59	0,00	0,00
602.04	Cheltuieli privind piesele de schimb	0,00	0,00	11.134,68	11.134,68	182.049,70	182.049,70	182.049,70	182.049,70	0,00	0,00
602.05	Cheltuieli privind semintele si matateria	0,00	0,00	642,02	642,02	882.454,02	882.454,02	882.454,02	882.454,02	0,00	0,00
603	Cheltuieli privind materialele de nat ob.	0,00	0,00	13.269,61	13.269,61	291.188,95	291.188,95	291.188,95	291.188,95	0,00	0,00
605	Cheltuieli privind energia si apa	0,00	0,00	92.087,76	92.087,76	608.376,14	608.376,14	608.376,14	608.376,14	0,00	0,00
605.1	Cheltuieli energie electrica 2022	0,00	0,00	15.100,27	15.100,27	142.029,04	142.029,04	142.029,04	142.029,04	0,00	0,00
605.2	Cheltuieli apa 2022	0,00	0,00	7.451,59	7.451,59	85.695,21	85.695,21	85.695,21	85.695,21	0,00	0,00
605.3	Cheltuieli gaze naturale 2023	0,00	0,00	69.535,90	69.535,90	380.651,89	380.651,89	380.651,89	380.651,89	0,00	0,00
605.4	Cheltuieli gaz	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
608	Cheltuieli privind ambalajele	0,00	0,00	192,00	192,00	3.264,51	3.264,51	3.264,51	3.264,51	0,00	0,00
609	Reduceri comerciale primite	0,00	0,00	0,00	0,00	4.354,64	4.354,64	4.354,64	4.354,64	0,00	0,00
611	Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile	0,00	0,00	2.486,28	2.486,28	98.218,63	98.218,63	98.218,63	98.218,63	0,00	0,00
612	Cheltuieli cu redeventele, locatiile de g	0,00	0,00	1.318,91	1.318,91	15.892,97	15.892,97	15.892,97	15.892,97	0,00	0,00
613	Cheltuieli cu primele de asigurare	0,00	0,00	12.099,70	12.099,70	120.882,80	120.882,80	120.882,80	120.882,80	0,00	0,00
615	Cheltuieli cu pregatirea personalului	0,00	0,00	0,00	0,00	11.725,00	11.725,00	11.725,00	11.725,00	0,00	0,00
622	Cheltuieli privind comisioanele si onora	0,00	0,00	0,00	0,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	0,00	0,00
623	Cheltuieli de protocol, reclama si public	0,00	0,00	10.666,35	10.666,35	30.117,89	30.117,89	30.117,89	30.117,89	0,00	0,00
623.1	Protocol	0,00	0,00	6.000,00	6.000,00	11.177,04	11.177,04	11.177,04	11.177,04	0,00	0,00
623.2	Reclama publicitara	0,00	0,00	4.666,35	4.666,35	18.940,85	18.940,85	18.940,85	18.940,85	0,00	0,00
624	Cheltuieli cu transportul de bunuri si de	0,00	0,00	850,67	850,67	196.591,87	196.591,87	196.591,87	196.591,87	0,00	0,00
624.1	Cheltuieli transport terti	0,00	0,00	850,67	850,67	196.591,87	196.591,87	196.591,87	196.591,87	0,00	0,00
625	Cheltuieli cu deplasari, detasari si trans	0,00	0,00	0,00	0,00	2.521,80	2.521,80	2.521,80	2.521,80	0,00	0,00
625.1	Cheltuieli diurna	0,00	0,00	0,00	0,00	445,00	445,00	445,00	445,00	0,00	0,00
625.3	Cheltuieli cazare hot.	0,00	0,00	0,00	0,00	509,08	509,08	509,08	509,08	0,00	0,00
625.4	Cheltuieli transport	0,00	0,00	0,00	0,00	1.567,72	1.567,72	1.567,72	1.567,72	0,00	0,00
626	Cheltuieli postale si taxe de telecomuni	0,00	0,00	2.742,77	2.742,77	27.304,36	27.304,36	27.304,36	27.304,36	0,00	0,00
626.0	Cheltuieli postale	0,00	0,00	468,79	468,79	2.236,64	2.236,64	2.236,64	2.236,64	0,00	0,00
626.1	Cheltuieli telefonie	0,00	0,00	2.273,98	2.273,98	25.067,72	25.067,72	25.067,72	25.067,72	0,00	0,00
627	Cheltuieli cu serviciile bancare si asimil	0,00	0,00	6.306,40	6.306,40	27.621,53	27.621,53	27.621,53	27.621,53	0,00	0,00
627.0	Cheltuieli serviciu bancar	0,00	0,00	889,01	889,01	9.408,67	9.408,67	9.408,67	9.408,67	0,00	0,00
627.1	Cheltuieli servicii bancare credite	0,00	0,00	5.417,39	5.417,39	18.212,86	18.212,86	18.212,86	18.212,86	0,00	0,00
628	Alte cheltuieli cu servicii executate de t	0,00	0,00	115.173,53	115.173,53	1.321.389,08	1.321.389,08	1.321.389,08	1.321.389,08	0,00	0,00
635	Cheltuieli cu alte impozite, taxe si vars	0,00	0,00	41.229,86	41.229,86	775.316,97	775.316,97	775.316,97	775.316,97	0,00	0,00
635.0	Cheltuieli impozite si taxe asimilate	0,00	0,00	5.631,34	5.631,34	72.251,50	72.251,50	72.251,50	72.251,50	0,00	0,00
635.1	Cheltuieli fond mediu	0,00	0,00	12.736,00	12.736,00	422.788,80	422.788,80	422.788,80	422.788,80	0,00	0,00
635.2	ANRSC	0,00	0,00	2.138,55	2.138,55	38.658,71	38.658,71	38.658,71	38.658,71	0,00	0,00
635.3	Cheltuieli roviniet	0,00	0,00	35,97	35,97	1.639,35	1.639,35	1.639,35	1.639,35	0,00	0,00
635.4	Fond handicap	0,00	0,00	15.688,00	15.688,00	213.564,00	213.564,00	213.564,00	213.564,00	0,00	0,00
635.5	ANRE	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	8.125,00	8.125,00	8.125,00	8.125,00	0,00	0,00
635.6	AMEPIP contributie	0,00	0,00	0,00	0,00	18.289,61	18.289,61	18.289,61	18.289,61	0,00	0,00
641	Cheltuieli cu salariile personalului	0,00	0,00	1.095.307,00	1.095.307,00	13.035.386,00	13.035.386,00	13.035.386,00	13.035.386,00	0,00	0,00
642	Cheltuieli cu avantajele in natura si tich	0,00	0,00	102.690,00	102.690,00	1.328.070,00	1.328.070,00	1.328.070,00	1.328.070,00	0,00	0,00
642.02	Cheltuieli cu tichetele acordate salariat	0,00	0,00	102.690,00	102.690,00	1.328.070,00	1.328.070,00	1.328.070,00	1.328.070,00	0,00	0,00
645	Cheltuieli privind asigurarile si protectia	0,00	0,00	105.005,00	105.005,00	335.119,28	335.119,28	335.119,28	335.119,28	0,00	0,00
645.08	Alte cheltuieli privind asigurarile si prote	0,00	0,00	105.005,00	105.005,00	335.119,28	335.119,28	335.119,28	335.119,28	0,00	0,00
646	Cheltuieli privind contributia asiguratorii	0,00	0,00	25.571,00	25.571,00	296.902,00	296.902,00	296.902,00	296.902,00	0,00	0,00
654	Pierderi din creante si debitori diversi	0,00	0,00	41.587,94	41.587,94	80.218,47	80.218,47	80.218,47	80.218,47	0,00	0,00

Simbol cont	Denumire cont	Sold initial		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
654.1	Pierderi din creante deductibile	0,00	0,00	0,00	0,00	38.630,53	38.630,53	38.630,53	38.630,53	0,00	0,00
654.2	Pierderi din creante nedeductibile	0,00	0,00	41.587,94	41.587,94	41.587,94	41.587,94	41.587,94	41.587,94	0,00	0,00
658	Alte cheltuieli de exploatare	0,00	0,00	5.271,84	5.270,41	51.270,41	51.270,41	51.270,41	51.270,41	0,00	0,00
658.01	Despagubiri, amenzi si penalitati	0,00	0,00	25,84	25,84	10.455,02	10.455,02	10.455,02	10.455,02	0,00	0,00
658.08	Alte cheltuieli de exploatare	0,00	0,00	4,00	4,00	6,20	6,20	6,20	6,20	0,00	0,00
658.11	Penalizari buget	0,00	0,00	5.242,00	5.242,00	40.809,19	40.809,19	40.809,19	40.809,19	0,00	0,00
665	Cheltuieli din diferente de curs valutar	0,00	0,00	4.819,60	4.819,60	8.804,85	8.804,85	8.804,85	8.804,85	0,00	0,00
665.01	Dif.nefav.de curs valutar legate de el.m	0,00	0,00	4.819,60	4.819,60	8.804,85	8.804,85	8.804,85	8.804,85	0,00	0,00
666	Cheltuieli privind dobanzile	0,00	0,00	6.893,56	6.893,56	92.321,09	92.321,09	92.321,09	92.321,09	0,00	0,00
666.0	Cheltuieli cu dobanzile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
666.1	Cheltuieli dobanda credit	0,00	0,00	6.893,56	6.893,56	92.321,09	92.321,09	92.321,09	92.321,09	0,00	0,00
668	Alte cheltuieli financiare	0,00	0,00	183,01	183,01	3.703,90	3.703,90	3.703,90	3.703,90	0,00	0,00
681	Cheltuieli de exploatare privind amortiz	0,00	0,00	40.629,65	40.629,65	479.019,51	479.019,51	479.019,51	479.019,51	0,00	0,00
681.00	Cheltuieli amortizari nedeductibile	0,00	0,00	2.075,15	2.075,15	24.901,80	24.901,80	24.901,80	24.901,80	0,00	0,00
681.01	Cheltuieli de exploatare privind amortiz	0,00	0,00	38.554,50	38.554,50	454.117,71	454.117,71	454.117,71	454.117,71	0,00	0,00
691	Cheltuieli cu impozitul pe profit	0,00	0,00	33.482,00	33.482,00	91.677,00	91.677,00	91.677,00	91.677,00	0,00	0,00
Total clasa 6		0,00	0,00	1.872.768,21	1.872.768,21	22.321.371,42	22.321.371,42	22.321.371,42	22.321.371,42	0,00	0,00
Clasa 7											
703	Venituri din vanzarea produselor rezidu	0,00	0,00	666,78	666,78	4.563,73	4.563,73	4.563,73	4.563,73	0,00	0,00
704	Venituri din servicii prestate	0,00	0,00	1.630.269,61	1.630.269,61	21.501.655,06	21.501.655,06	21.501.655,06	21.501.655,06	0,00	0,00
706	Venituri din redevente, locatii de gestiun	0,00	0,00	36.985,12	36.985,12	448.587,65	448.587,65	448.587,65	448.587,65	0,00	0,00
707	Venituri din vanzarea marfurilor	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
711	Venituri aferente costurilor stocurilor de	0,00	0,00	3.486,56	3.486,56	25.201,88	25.201,88	25.201,88	25.201,88	0,00	0,00
722	Venituri din productia de imobilizari con	0,00	0,00	66.601,30	66.601,30	118.955,12	118.955,12	118.955,12	118.955,12	0,00	0,00
741	Venituri din subventii de exploatare	0,00	0,00	58.319,31	58.319,31	336.242,90	336.242,90	336.242,90	336.242,90	0,00	0,00
741.01	Venituri din subventii de exploatare afer	0,00	0,00	58.319,31	58.319,31	336.242,90	336.242,90	336.242,90	336.242,90	0,00	0,00
758	Alte venituri din exploatare	0,00	0,00	4.044,38	4.044,38	101.107,61	101.107,61	101.107,61	101.107,61	0,00	0,00
758.01	Venituri din despagubiri, amenzi si pen	0,00	0,00	-5.181,89	-5.181,89	567,50	567,50	567,50	567,50	0,00	0,00
758.02	Venituri din donatii primite	0,00	0,00	9.090,00	9.090,00	87.492,53	87.492,53	87.492,53	87.492,53	0,00	0,00
758.08	Alte venituri din exploatare	0,00	0,00	136,27	136,27	13.047,58	13.047,58	13.047,58	13.047,58	0,00	0,00
765	Venituri din diferente de curs valutar	0,00	0,00	3.171,06	3.171,06	3.171,06	3.171,06	3.171,06	3.171,06	0,00	0,00
765.01	Dif.fav.de curs valutar legate de el.mon	0,00	0,00	3.171,06	3.171,06	3.171,06	3.171,06	3.171,06	3.171,06	0,00	0,00
766	Venituri din dobanzi	0,00	0,00	9,43	9,43	162,98	162,98	162,98	162,98	0,00	0,00
767	Venituri din sconturi obtinute	0,00	0,00	0,00	0,00	112,25	112,25	112,25	112,25	0,00	0,00
781	Venituri din provizioane si ajustari pentr	0,00	0,00	38.187,69	38.187,69	102.191,33	102.191,33	102.191,33	102.191,33	0,00	0,00
781.04	Venituri din ajustari pentru deprecierea	0,00	0,00	38.187,69	38.187,69	102.191,33	102.191,33	102.191,33	102.191,33	0,00	0,00
Total clasa 7		0,00	0,00	1.841.741,24	1.841.741,24	22.641.951,57	22.641.951,57	22.641.951,57	22.641.951,57	0,00	0,00
TOTAL GENERAL											
		10.714.256,70	10.714.256,70	21.540.232,25	21.540.232,25	214.093.536,91	214.093.536,91	224.807.793,61	224.807.793,61	10.682.605,75	10.682.605,83

WinMENTOR 25.05/1 BDE



Handwritten signature.