

HOTĂRÂREA NR. 303 / 24.06.2025

privind aprobarea situațiilor financiare aferente anului 2024 ale S.L.D.P. REISER S.A. Bârlad

Având în vedere adresa înregistrată la Consiliul Local Municipal Bârlad la nr. CL 274/06.06.2025 a S.L.D.P. REISER S.A. Bârlad;

având în vedere referatul de aprobare al primarului;

având în vedere raportul Direcției Economice din cadrul aparatului de specialitate Primarului municipiului Bârlad;

ținând cont și de avizele comisiilor de specialitate ale Consiliului Local Municipal Bârlad;

în conformitate cu prevederile Legii contabilității nr.82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare;

în temeiul prevederilor art. 129 alin. 1, alin.2 lit.c și alin.6 lit.a, art. 139 alin. 1, art. 196 alin. 1 lit. a și art. 243 alin. 1 lit. a din O.U.G. nr.57/2019 privind Codul Administrativ, cu modificările și completările ulterioare;

Consiliul Local Municipal Bârlad întrunit în ședință ordinară;

HOTĂRĂȘTE:

Art.1. Se aprobă următoarele documente și situații ale S.L.D.P. REISER S.A. Bârlad:

- a) Hotărârea nr.299/05.06.2025 a Consiliului de Administrare Al SLDP Reiser SA Bârlad
- b) Situațiile financiare aferente anului 2024 (care includ Bilanț, Contul de profit și pierderi, Date informative, Situația activelor imobilizate), Declarație conform Legii contabilității, Raportul administratorilor, Raportul directorului.
- c) Raportul auditorului statuar independent.

Art.2. Hotărârea va intra în vigoare de la data aducerii la cunoștință părților interesate.

Art.3. Prevederile prezentei hotărâri vor fi duse la îndeplinire de serviciile din cadrul aparatului de specialitate al Primarului municipiului Bârlad și S.L.D.P. REISER S.A. Bârlad.

Data astăzi 24.06.2025

Președinte de ședință,
Consilier
Filip Ion



Contrasemnează,
Secretar General,
Jur. Cătălin Haret



CARTUS CARE SE COMPLETEAZĂ ANTERIOR ATESTĂRII AUTENTICITĂȚII HOTĂRĂRII, SUB SEMNĂTURA SECRETARULUI GENERAL AL. UAT BĂRLAD					
PROCEDURA DE VOT UTILIZATĂ:		DESCHIS			SECRET
		<i>prin ridicarea mâinii</i>	X	<i>prin apel nominal</i>	
HOTĂRARE CU CARACTER NORMATIV – DA/NU		DA	HOTĂRARE CU CARACTER INDIVIDUAL DA/NU		NU
O.a.	Hotărâre care se adoptă cu votul:	majorității calificate de două treimi din numărul consilierilor locali		DA/NU	Se înscrie numărul de voturi determinat potrivit majorității necesare:
O.b		majorității absolute a consilierilor locali în funcție		DA/NU	
O. c.		majorității simple consilierilor locali prezenți		DA/NU	
1.	Numărul consilierilor locali, potrivit legii				15
2.	Numărul consilierilor locali <i>în funcție</i> (rand 2 < rând 1 și rand 2 = rand 4+5+6+7+8+9)				21
3.	Numărul consilierilor locali prezenți la adoptarea hotărârii (rând 3 ≤ rând 2 și rand 3 = rând 4+5+6+9)				17
4.	Numărul voturilor „PENTRU” (rând 4 ≤ rând 3) hotărârea este adoptată numai dacă rând 4 ≥ rând 0				15
5.	Numărul voturilor „ÎMPOTRIVA” (rând 5 < rând 3)		Voturile „ABȚINERE” se contabilizează la voturile „ÎMPOTRIVA”.		
6.	Numărul voturilor „ABȚINERE” (rand 6 ≤ rând 3)				
7.	Numărul consilierilor locali care absentează motivat				0
8.	Numărul consilierilor locali care absentează nemotivat				4
9.	Numărul consilierilor locali care nu iau parte la deliberare și la adoptarea hotărârii, neavând drept de vot a se avea în vedere dispozițiile art. 228 și 243 alin. (1), lit. n) din Ordonanța de urgență a Guvernului Nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu completările ulterioare				0
Nu este cazul					0
NOTĂ: 1. În numărul consilierilor locali este și viceprimarul municipiului, după cum numărul voturilor cuprinde și votul acestuia. 2. Dacă în rândul 9 nu este niciun consilier local în această situație, se trece "zero", iar pe rândul corespunzător nominalizării consilierilor locali respectivi, se menționează „nu este cazul”,					
*Semnătura secretarului general al UAT Bărlad, sau numai în lipsa acestuia, a persoanei din aparatul de specialitate al primarului caruia i s-a stabilit ca atribuție efectuarea acestor proceduri.					

PROCEDURI ADMINISTRATIVE OBLIGATORII, ulterioare adoptării Hotărârii Consiliului Local nr. 303 /24.06.2025			
Nr. Crt.	Operațiuni efectuate	DATA ZZ.LL.AAAA	Semnătura persoanei responsabile să efectueze procedura
0.	1	2	3
1.	Adoptarea hotărârii ¹⁾	24.06.2025	
2.	Comunicarea către primarul UAT –ului ²⁾		
3.	Data până la care hotărârea trebuie comunicată prefectului ³⁻³⁾ , potrivit legii	08.07.2025	
4.	Comunicarea către prefectul județului ³⁾	30. 06.2025	
5.	Aducerea la cunostință publică ⁴⁺⁵⁾		
6.	Comunicarea, numai în cazul celei cu caracter individual ⁴⁺⁵⁾		
7.	Hotărârea devine obligatorie ⁶⁾ sau produce efecte juridice ⁷⁾ după caz		

Extrase din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul Administrativ, cu modificările ulterioare :

¹⁾ art. 139 alin. (1) : „ În exercitarea atribuțiilor ce îi revin, consiliul local adoptă hotărârile cu majoritate absolută sau simplă, după caz; ”

²⁾ art. 197 alin. (2) „ Hotărârile consiliului local se comunică primarului „.

³⁾ art. 197 alin. (1) adoptat: Secretarul general al UAT –ului comunică hotărârile consiliului local .. prefectului în cel puțin 10 zile lucrătoare de la data adoptării....

⁴⁾ art. 197 alin. (4) „ Hotărârile se aduc la cunostință publică și comunică în condițiile legii, prin grija secretarului general....

⁵⁾ art. 199 alin. (1) Comunicarea hotărârilor.. cu caracter individual către persoanele cărora li se adresează se face în cel puțin 5 zile de la data comunicării oficiale către prefect,

⁶⁾ art. 198 alin. (1) „ Hotărârile cu caracter normativ devin obligatorii de la data aducerii lor la cunostință publică ,

⁷⁾ art. 199 alin. (2) Hotărârile cu caracter individual produce efecte juridice de la data comunicării către persoanele cărora li se adresează:

⁸⁾ art. 599 „ Termenele prevăzute de prezentul cod se calculează pe zile calendaristice, incluzând în termen și ziua în care el începe să curgă și ziua când se împlineste, cu excepțiile expres prevăzute de prezentul cod.

IMPORTANT : Potrivit prevederilor art. 197 alin. (5) din Codul Administrativ, coroborate cu cele ale art. 5 alin. (2) din Anexa 1 la Codul administrativ, începând cu data de 1 ianuarie 2020 – Hotărârile atât cele cu caracter normativ, cât și cele cu caracter individual, se publică pentru informare în format electronic și în monitorul oficial local, în format pdf editabil, pentru a se păstra și aspectul documentului intacte, astfel încât acestea să arate exact aa cum a fost realizat și să poată fi tipărit corect de oricine și de oriunde. .

Anexă Hotăr nr. 303/24.06.2025

SOCIETATE PENTRU LUCRĂRI DE DRUMURI ȘI
PODURI REISER S.A.- BÂRLAD

Adresa: Str. Palermo nr 1 , Bârlad , județul Vaslui
C.I.F. RO 10470956, Nr.Reg.Comertului: J37/124/1998

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE

Capital social : 1.714.520,00 lei

Email ldp_reiser@yahoo.com

Nr. 201 / 05 - 06 - 2025

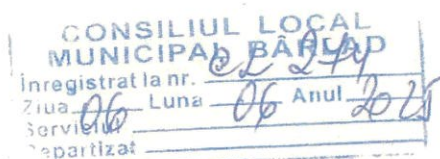
Către ,

Consiliul Local al Municipiului Bârlad

Prin prezenta , vă înaintăm următoarele documente pentru aprobare :

- 1) Hotărârea nr. 299 din 05-06-2025 a Consiliului de Administrație al SLDP Reiser SA Bârlad .
- 2) Situațiile financiare aferente anului 2024 , Declarație conform Legii contabilității , Raportul administratorilor , Raportul directorului .
- 3) Raportul auditorului statutar .

Președinte Consiliu de Administrație ,
Ing. Starodub Constantin



SOCIETATE PENTRU LUCRARI DE DRUMURI SI
PODURI REISER S.A. - BARLAD

Adresa: Str. Palermo nr 1 , Bârlad , județul Vaslui
C.I.F. RO 10470956, Nr.Reg.Comertului: J37/124/1998

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE

Capital social : 1.714.520,00 lei

Email - ldp_reiser@yahoo.com

HOTĂRÂREA CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE
nr . 299 / 05-06-2025

Având în vedere Procesul verbal nr. 199 din data de 05-06-2025 al Consiliului de administrație la SLDP REISER SA BÂRLAD , în conformitate cu prevederile Legii 31 / 1990 privind societățile comerciale cu modificările și completările ulterioare și OUG 109 / 2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice , Statutul societății , Contractul de mandat a administratorilor societății , OG nr.119/1999 , OG nr.71/2002 privind organizarea și funcționarea serviciilor publice de administrare a domeniului public și privat de interes local , OUG 114 / 2018 Consiliul de administrație , întrunit în ședință ordinară ,

HOTĂRĂȘTE :

Art. 1 . Se aprobă Situațiile financiare la SLDP Reiser SA Bârlad aferente anului 2024 , Declarația conform Legii contabilității , Raportul administratorilor , Raportul directorului , Raportul auditorului statutar

Art. 2 . Situațiile financiare SLDP Reiser SA Bârlad aferente anului 2024 , Declarația conform Legii contabilității , Raportul administratorilor , Raportul directorului , Raportul auditorului statutar vor fi trimise pentru aprobare la Consiliul Local al Municipiului Bârlad

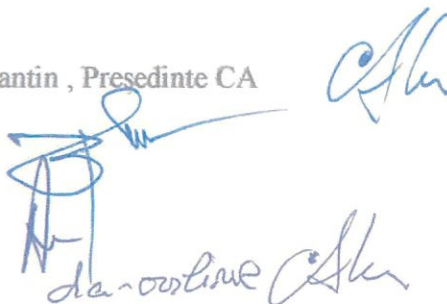
Membri :

Ing. Starodub Constantin , Presedinte CA

Ing. Bozianu Mihai

Ec. Andrei Ionuț

Ing. Radu Ticu



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		Suma de control 1.714.520				
☐ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris						
Entitatea		SOC. L.D.P. REISER S.A.				
Adresa	Județ	Sector	Localitate			
	Vaslui		BIRLAD			
	Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon
PALERMO		1				0766717948
Număr din registrul comerțului		J37/ 124/ 1998		Cod unic de înregistrare		1 0 4 7 0 9 5 6
Forma de proprietate		Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)				
12-Societati cu capital integral de stat						
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)		Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)				
4211		4211				
Situații financiare anuale						
(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)						
☒ Entități mici, mari și entități de interes public		☒ Entități de interes public		?		
☐ Entități mici						
☐ Microentități						
Raportări anuale						
☐ 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991						
☐ 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii						
☐ 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European						
☐ 4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European						
☐ 5. persoanelor juridice străine cu sediul în Spațiul Economic European, care au locul de exercitare a conducerii efective în România						
Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2024 de către entitățile 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		3.824.030				
Capital subscris		1.714.520				
Profit/ pierdere		807.864				
REPREZENTATUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),				INTOCMIT,		
Numele și prenumele				PALICI ELENA FLORENTINA		
RADU TICU				Calitatea		
Semnătura				12-CONTABIL SEF		
Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?				Nr.de înregistrare în organismul profesional		
☒ DA ☐ NU						
Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale?				CIF/CUI membru CECCAR		
☐ DA ☒ NU						
AUDITOR						
Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firmă de audit						
SC IASC SRL						
Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS		CIF/ CUI				
FA276		1 4 0 0 0 2 0 5				
Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de către cenzori?						
☐ DA ☒ NU						
Semnătura						
Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii						
☒						
PALICI ELENA-FLORENTINA						
Semnat digital de PALICI ELENA-FLORENTINA						
Data: 2025.06.02 20:12:28 +03'00'						
Semnătura electronică						
Formular VALIDAT						

BILANT

la data de 31.12.2024

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr 107/ 2025	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2024	31.12.2024
(formulele de calcul se referă la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheptuiei de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheptuiei 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	434.777	435.660
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	434.777	435.660
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	600.977	567.333
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	869.238	821.888
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	10.674	7.328
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12		
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16	5.000	
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	1.485.889	1.396.548
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	14.372	14.372
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	14.372	14.372
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	1.935.038	1.846.580
B. ACTIVE CIRCULANTE				

I. STOCURI				
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	201.396	174.019
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	123.156	694.551
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28		
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29	380	5.809
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	324.932	874.379
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	1.475.128	362.366
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	36.136	117.231
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	1.511.264	479.597
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	525.153	1.704.037
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	2.361.349	3.058.013
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	400.758	53.262
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	835.874	549.176
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	1.236.632	602.438
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	1.124.717	2.455.575
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	3.059.755	4.302.155
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	40.255	474.792
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	40.255	474.792
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	3.333	3.333
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68	3.333	3.333
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	1.714.520	1.714.520

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	1.714.520	1.714.520
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	81.868	81.868
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	339.898	342.904
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	2.012.578	2.012.578
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	2.352.476	2.355.482
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	96	95	47.964	
SOLD D (ct. 117)	97	96		1.132.698
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97		807.864
SOLD D (ct. 121)	99	98	1.180.661	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		3.006
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	3.016.167	3.824.030
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	3.016.167	3.824.030

- 1) 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

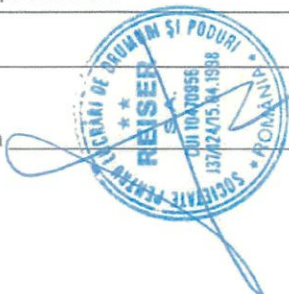
REPREZENTATUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),

INTOCMIT,

Numele si prenumele

RADU TICU

Semnătura



Numele si prenumele

PALICI ELENA FLORENTINA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2024

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2023	2024
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	8.096.013	8.666.389
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	7.711.023	8.046.014
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național	03	01b (318)		8.666.389
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	04	02	8.096.013	8.666.389
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		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	08	07	123.156	571.395
Sold D	09	08	0	
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	10	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	11	10		
5 Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	12	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	13	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	14	13	3.269	420.365
-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	8.222.438	9.658.149
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	18	17	3.857.179	2.779.057
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	19	18	60.466	95.745
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	20	19	330.691	213.012
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	21	19a (302)	96.334	152.772
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	22	19b (303)	234.357	
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	23	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	24	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	25	22	4.091.358	4.055.774
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	26	23	3.966.430	3.900.745

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	27	24	124.928	155.029
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	28	25	506.768	319.778
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	29	25a (306)	506.768	319.778
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		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	33	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	34	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	35	31	552.335	1.339.255
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	36	32	482.539	1.189.245
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	37	33		24.327
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	38	33a (307)		
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	39	33b (308)		24.327
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	40	33c (309)		
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	41	33d (310)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	42	33e (311)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	43	33f (312)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	44	33g (313)		
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	45	33h (314)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	46	33i (315)		
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	47	33j (316)	63.464	88.203
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	6.332	37.480
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	9.398.797	8.802.621
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	56	43	0	855.528
- Pierdere (rd. 42 - 16)	57	44	1.176.359	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	487	384
- 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		-3.732
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	64	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	65	52	487	-3.348
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	66	53		
- Cheltuieli (ct.686)	67	54		
- Venituri (ct.786)	68	55		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	69	56		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	70	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	71	58	4.789	3.195
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	72	59	4.789	3.195
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	73	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	74	61	4.302	6.543
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	75	62	8.222.925	9.654.801
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	76	63	9.403.586	8.805.816
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	77	64	0	848.985
- Pierdere (rd. 63 - 62)	78	65	1.180.661	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	79	66		41.121
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct.694)	80	66a (304)		
22. Venituri din impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct. 794)	81	66b (305)		
— Impozitul specific unor activități (ct. 695)		67		
23. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	82	67a (317)		
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	83	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	84	69	0	807.864
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68) - (64 + 66b)	85	70	1.180.661	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

RADU TICU

Semnătura



Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

PALICI ELENA FLORENTINA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2024

F30 - pag. 1

Cod 30

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

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat		Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A			B	1		2	
Unitați care au înregistrat profit		01	01	1		807.864	
Unitați care au înregistrat pierdere		02	02				
Unitați care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere		03	03				
II Date privind platile restante		Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii	
A			B	1=2+3	2	3	
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)		04	04	0	0		
- datorii restante – total (rd. 06 la 08)		05	05				
- peste 30 de zile		06	06				
- peste 90 de zile		07	07				
- peste 1 an		08	08				
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)		09	09				
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate		10	10				
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12				
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	13				
- alte datorii sociale		14	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15	15				
Obligatii restante fata de alti creditori		16	16				
Impozite, taxe si contributii neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	17	0	0		
- contributia asiguratorie pentru munca		18	17a (301)				
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18				
III. Numar mediu de salariatii		Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023		31.12.2024	
A			B	1		2	
Numar mediu de salariatii		20	19	49		52	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	57		54	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante				Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A					B	1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:				22	21		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat				23	22		
Redevență minieră plătită la bugetul de stat				24	23		

F30 - pag. 2

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	270.025	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		

- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47	5.000	
- 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	1.475.508	368.175
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	35.254	69.560
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	33.197	67.397
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	407	513
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66	1.650	1.650
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	882	
- decontări privind interesele de participare ,decontări cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creanțe în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	882	
(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 nerezidenți	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82		
(- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	6.957	3.098
- în lei (ct. 5311)	99	85	6.957	3.098
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	518.196	892.927
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	518.196	892.927
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	842.112	1.077.230

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	64.312	
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105	64.312	
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		474.792
- 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	400.758	53.262
- 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 + ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	124.997	110.155
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	252.045	409.175
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	110.049	103.243
- datorii fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	134.901	305.932
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	7.095	
- 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		29.846
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126		
- venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct. 478)	144	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128		
- către nerezidenți	146	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	1.714.520	1.714.520
- acțiuni cotate 4)	150	131		
- acțiuni necotate 5)	151	132		
- părți sociale	152	133	1.714.520	1.714.520
- 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	526.086	536.859
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		

F30 - pag 7						
XII. Capital social vărsat	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023		31.12.2024	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	1.714.520	X	1.714.520	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	1.714.520	100,00	1.714.520	100,00
- cu capital integral de stat	165	146	1.714.520	100,00	1.714.520	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				
			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	4.644			
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155	4.644			
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
			Sume (lei)			
A		B	2023	2024		
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				

- către instituții publice locale	183	164		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165		
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2023	2024
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)		
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2023	2024
- dividendele interimare repartizate 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

RADU TICU

Semnatura



Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

PALICI ELENA FLORENTINA

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 reclassificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

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

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

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

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

...e alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2024

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri 1)	Reduceri 2)		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, ci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	443.763	1.028		X	444.791
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	443.763	1.028		X	444.791
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	158.452			X	158.452
2.Constructii	09	555.029				555.029
3.Instalatii tehnice si masini	10	4.633.885	258.327	222.164		4.670.048
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	39.901		5.910		33.991
5.investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13		5.398	5.398		0
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17	5.000	-5.000			0
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	5.392.267	258.725	233.472		5.417.520
III.Imobilizari financiare	19	14.372			X	14.372
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	5.850.402	259.753	233.472		5.876.683

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

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

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului ¹⁾	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării ²⁾	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	8.986	145		9.131
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	8.986	145		9.131
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	112.504	33.645		146.149
3.Instalatii tehnice si masini	29	3.764.647	282.643	199.130	3.848.160
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	29.227	3.346	5.910	26.663
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	3.906.378	319.634	205.040	4.020.972
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	3.915.364	319.779	205.040	4.030.103

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

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

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

RADU TICU

Semnătura

Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

PALICI ELENA FLORENTINA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

ATENȚIE!

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

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

A. Întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale la ANAF

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

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

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

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

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

B. Întocmirea raportărilor contabile anuale

● Depun raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

1) Acesta se referă la primul exercițiu financiar pentru care situațiile financiare anuale se întocmesc 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	-
		+



SOC. L.D.P. REISER S.A. BĂRLAD

Str.PALERMO Nr.1

Nr.Reg. Com :J37/124/1998

C.I.F:RO10470956

Capital social:1714520

Cont:RO49BTRLRONCRT0P73251401

Banca:Banca Transilvania Bărlad

e-mail: ldp_reiser@yahoo.com ,

www.reiser.ro



Sistem de management integrat

certificat, în conformitate cu

SR EN ISO 9001:2008 Certificat nr. RO 0995/3/4/1

SR EN ISO 14001:2005 Certificat nr. RO 0995/3/4/2

SR ISO 45001:2018 Certificat nr. RO 0995/3/5/3

DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2024 pentru :

Entitate: SOCIETATE PENTRU LUCRARI DE DRUMURI SI PODURI REISER S.A.

Judetul: 37--VASLUI

Adresa: localitatea BARLAD, str. PALERMO nr. 1

Numar din registrul comertului: J37/124/1998

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

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 4211—Lucrari de constructii de drumuri si autostrazi

Cod unic de inregistrare: 10470956

Subsemnatul RADU TICU

imi asum raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2024 si confirm ca:

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 isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.





SOC. L.D.P. REISER S.A. BĂRLAD

Str. PALERMO Nr.1

Nr.Reg. Com :J37/124/1998

C.I.F:RO10470956

Capital social:1714520

Cont:RO49BTRLRONCRT0P73251401

Banca:Banca Transilvania Bărlad

e-mail: ldp_reiser@yahoo.com ,

www.reiser.ro



Sistem de management integrat

certificat, în conformitate cu

SR EN ISO 9001:2008 Certificat nr. RO 0995/3/4/1

SR EN ISO 14001:2005 Certificat nr. RO 0995/3/4/2

SR ISO 45001:2018 Certificat nr. RO 0995/3/5/3

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR

privind activitatea desfășurată în anul 2024

de SOCIETATEA PENTRU LUCRARI DE DRUMURI SI PODURI

"REISER"S.A.

SOCIETATEA PENTRU LUCRARI DE DRUMURI SI PODURI REISER S.A. Bărlad este înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului, Camera de Comerț și Industrie a județului Vaslui la nr. J37/124/15.04.1998.

Sediul societății este declarat în municipiul Bărlad, strada Palermo nr.1, județul Vaslui.

Societatea Pentru Lucrari de Drumuri si Poduri REISER S.A. Bărlad a fost înființată în baza Hotărârii nr.14/19.03.1998 a Consiliului Local Bărlad, prin care fosta Regie Autonomă de Gospodărie Comunală și Locativă, a fost reorganizată, aprobându-se actul de constituire al Societății Pentru Lucrari de Drumuri si Poduri REISER S.A. Bărlad statutul juridic fiind de societate pe acțiuni.

Societatea are deschis punct de lucru în municipiul Bărlad, strada Palermo nr 1, județul Vaslui.

Activitatea principală desfășurată este « Lucrari de construcții a drumurilor și autostrazilor »- cod CAEN 4211. Din luna Martie 2023 am adăugat și activitatea de « Gestionare a cainilor fara stapan ».

Activități secundare :

- fabricarea produselor din beton pentru construcții- cod CAEN 2361,
- fabricarea altor produse din minerale nemetalice, n.c.a.- cod CAEN 2399,
- producția de profile obținute la rece- cod CAEN 2433,
- fabricarea de construcții metalice și părți componente ale structurilor metalice- cod CAEN 2511,
- fabricarea de uși și ferestre din metal- cod CAEN 3311,
- construcția de poduri și tuneluri-cod CAEN 4213,
- lucrari de demolare a construcțiilor-cod CAEN 4311,etc.

Forma juridică : societate pe acțiuni de tip închis cu subordonare locală.

Capitalul social subscris și versat nu s-a modificat față de aceeași perioadă a anului precedent și are valoarea de 1714520 lei, împărțit într-un număr de 685808 acțiuni, la o valoare nominală de 2,5 lei pe acțiune, deținute în totalitate de Consiliul Local Municipal Bărlad.

Entitatea nu are titluri de participare detinute la alte societati, pe termen lung sau speculative.

Societatea Pentru Lucrari de Drumuri si Poduri REISER S.A. Barlad functioneaza in subordinea Consiliului Local Municipal Barlad din strada 1 Decembrie, nr. 21, Barlad, judetul Vaslui.

Consiliul de Administratie, numit in baza Hotararii mandatarilor AGA nr. 5 din 24.03.2022, are urmatoarea componenta:

STARODUB CONSTANTIN	- presedinte
RADU TICU	- membru
BOZIANU MIHAI	- membru
ANDREI IONUT	- membru

Situatiile financiare anuale vor fi auditate de catre auditorul statutar, desemnat prin Hotararea 8/13.12.2024 a mandatarilor in AGA SLDP, SC IASC SRL C.I.F. RO14000205, înregistrat la Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activității de Audit Statutar (ASPAAS) la număr AF 1221, cu sediul in Vaslui, reprezentata de Isac Nicu.

In cursul anului 2024 evolutia veniturilor, cheltuielilor si a principalilor indicatori economico-financiari, in preturi curente, realizati se prezinta astfel :

- lei -

Specificare	AN 2023	AN 2024
Cifra de afaceri	8096013	8666389
Venituri totale(-ct.711)	8222925	9654801
Cheltuieli totale(-ct.691)	9403586	8805816
Rezultatul brut	-1180661	848985
Impozit pe profit	0	41121
PROFIT NET	-1180661	807864
Productivitatea muncii lei/salariat	165225	185669
Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale	1144	912
Durata medie de recuperare a creantelor	69	19.92
Rata datoriilor (durata achit. datoriilor curente)	43	21.96

Numar mediu personal (salariat cu carte de munca)	49	52
Numar personal la finele anului	57	54
Cheltuieli cu personalul (ct.641+ct.621+ct.642+ct.643), din care:	3966430	4451386
- Conducator entitate	204000	238632
- C.A.	322086	536859
Castig mediu lunar/salariat cu carte de munca	5860	7134

Analizand valorile din cele doua perioade putem constata urmatoarele:

Veniturile totale in valoare de 9654801 lei cuprind :

- venituri din vanzarea produselor reziduale	207 lei
- venituri din servicii prestate catre UAT Barlad	7.004.959 lei
- venituri din servicii prestate catre Motris Company	1.602.389 lei
- venituri din servicii prestate catre Nomis 2003	213.194 lei
- venituri din servicii catre clienti diversi	205.558 lei
- venituri din inchirieri	49310 lei
- venituri din activitati diverse	11137 lei
- venituri aferente costurilor stocurilor	571.395 lei
- venituri financiare	-3348 lei

Numarul mediu de personal in anul 2024 este de 52 salariat, iar castigul mediu lunar/salariat cu carte de munca a crescut de la 5860 lei la 7134 lei.

Veniturile societatii au inregistrat crestere fata de anul 2023 si anul 2024 intrucat societatea a incheiat contracte cu SC MOTRIS COMPANY SRL si SC NOMIS 2023 SRL pentru lucrari de refacere carosabil si trotuare. Societatea a incheiat contract de concesiune cu incredintare directa a Serviciului public pentru gestionarea cainilor fara stapan cu Primaria Municipiului Barlad.

GRADUL DE INDEPLINIRE A INDICATORILOR ECONOMICO-FINANCIARI

prevazuti in contractul de administrare pentru anul 2024

Nr crt	Categorie indicatori	Denumirea criteriilor de performanta	UM	Programat	Pondere %	Realizat	Coeficient agregat
A	ICP financiare Costuri	1. Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale=Chelt totale/ven totale x1000	Lei	995	0.05	912	0.06
	ICP financiare Profitabilitate	2. Marja profitului brut=profit brut/venituri totale*100	%	0.62	0.05	8.79	0,71
	ICP financiare Lichiditate	3. Viteza de rotatie a creantelor=Media creantelor/Cax365 zile	Nr. Zile	30	0.05	36	0.04
		4. Rata datoriilor catre furnizori =datorii medii furnizori/Cax365 zile	Nr. Zile	30	0.05	18.14	0.08
B	ICP Operative	5. Productivitatea muncii= Ca/nr mediu de personal	Lei/salariat/an	100000	0.10	166.661	0.17
C	ICP raspundabilitati specifice activitatii de guvernanta corporativa	6. Stabilirea, revizuirea (anual) si raportarea la timp a indicatorilor de performanta- perioada de raportare: semestrial	%	100%	0.50	100	0.50
D	ICP orientate catre servicii publice	7. calitatea serviciilor=Numarul de reclamatii primite/rezolvate in termen	Nr. zile	30	0.10	100	0.10
		8. Acoperirea serviciilor prestate= Durata de raspuns la reclamatii inregistrate	Nr. Zile	30	0.10	100	0.10
		TOTAL			100		1.76

Pentru anul 2024, nu au fost indepliniti toti indicatorii de performanta ce stau la baza contractului de mandat, pe total procentul agregat este de 1,76.

Conform OG nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, cu modificările și completările ulterioare; propunem repartizarea profitului net al societății, rezultat după deducerea din profitul brut a impozitului pe profit, în suma de 807.864 lei pe următoarele destinații:

- rezerva legală 3.006 lei
- dividende de plată cf.art.1 lit.f din OG 64/2001 cu
modificările și completările ulterioare către C.L.B lei
- surse proprii de finanțare (alte rezerve) lei
- acoperire pierdere reportată din anul 2023 804.858 lei

În perioada analizată, Societatea Pentru Lucrări de Drumuri și Poduri REISER S.A. Barlad, nu a beneficiat de credite interne sau externe cu garanția statului.

Inventarierea patrimoniului societății s-a efectuat în baza Deciziei nr. 61/18.09.2024

Evaluarea elementelor patrimoniale cu ocazia inventarierii s-a efectuat cu respectarea prevederilor Legii 82/1991, rezultatele inventarierii fiind reflectate în bilanțul contabil.

Societatea Pentru Lucrări de Drumuri și Poduri "REISER" S.A. Barlad are organizată evidența valorilor materiale pe gestiuni.

Evidența gestiunilor materiale se ține cantitativ la depozite și cantitativ-valoric în contabilitate.

Contabilitatea societății este organizată conform Legii contabilității nr.82/1991, republicată și a prevederilor O.M.F.P. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, ținându-se cont de următoarele aspecte.

- înregistrarea în contabilitate se face cronologic și sistematic;
- orice operațiune se consemnează în momentul efectuării ei într-un înscris care stă la baza înregistrărilor contabile.
- Evidența contabilă este organizată și ținută pe calculator, analitic și sintetic, făcând față cerințelor metodologice și a modificărilor acestora ce au apărut în domeniul financiar-contabil pe parcursul anului 2024.

Balantele de verificare sunt corecte, iar datele înscrise în conturile sintetice corespund cu evidența contabilă analitică.

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE:

- | | |
|-----------------------|-------------|
| 1.STARODUB CONSTANTIN | -presedinte |
| 2.BOZIANU MIHAI | -membru |
| 3.ANDREI IONUT | -membru |
| 4.RADU TICU | -membru |





SOC. L.D.P. REISER S.A. BĂRLAD

Str.PALERMO Nr.1

Nr.Reg. Com :J37/124/1998

C.I.F:RO10470956

Capital social:1714520

Cont:RO49BTRLRONCRT0P73251401

Banca:Banca Transilvania Bărlad

e-mail: ldp_reiser@yahoo.com ,

www.reiser.ro



Sistem de management integrat

certificat, în conformitate cu

SR EN ISO 9001:2008 Certificat nr. RO 0995/3/4/1

SR EN ISO 14001:2005 Certificat nr. RO 0995/3/4/2

SR ISO 45001:2018 Certificat nr. RO 0995/3/5/3

SOCIETATEA PENTRU LUCRARI DE DRUMURI SI PODURI

"REISER"S.A.- BARLAD

RAPORT DE ACTIVITATE-2024

I. DATE CU CARACTER GENERAL

Societatea Pentru Lucrari de Drumuri si Poduri REISER S.A. Barlad, a fost infiintata in baza Hotararii nr. 14 din 19 martie 1998 a Consiliului Local Barlad, prin care fosta Regie Autonoma de Gospodarie Comunala si Locativa a fost reorganizata, aprobandu-se astfel, actul de constituire al Societatii Pentru Lucrari de Drumuri si Poduri REISER S.A Barlad.

Societatea are deschis punct de lucru in municipiul Barlad, strada Palermo nr. 1, judetul Vaslui.

Capitatul social subscris si varsat, este in valoare de 1.714.520 lei, fiind impartit intr-un numar de 685.808 actiuni, la o valoare nominala de 2,5 lei pe actiune, detinute in totalitate de Consiliul Local Municipal Barlad.

Societatea functioneaza conform structurii organizatorice aprobate prin Hotararea AGA nr. 5 din 24.03.2022, avand un numar de 52 de salariati, subordonati directorului general.

Prezentul raport cuprinde activitatea din intreg anul 2024 in indeplinirea obiectivelor ce tin de activitatea societatii si indeplinirea indicatorilor economico financiari.

Activitatea societatii consta in:

- Reparatii si intretinere strazi din municipiul Barlad si imprejurimi.
- Gestionarea cainilor fara stapan din municipiul Barlad, serviciu care a fost dat in gestiune soc LDP REISER SA in martie 2023 prin contractul nr 33/29.03.2023

Astfel, cele mai importante repere ale activitatii desfasurate au fost reprezentate de:

- Reparatii strazi prin plombari cu mixturi asfaltice;
- Reparatii trotuare, ale pietonale, parcare in asociatiile de locatari si parcul de cultura;
- Reparatii si intretinere strazi balastate;
- Reparatii strazi nemodernizate prin reprofilare si cilindrare;
- Covoare asfaltice (montat borduri, strat balast, asfalt);
- Marcaje rutiere (longitudinale di transversale) cu vopsea de marcaj si termoplastice la trecerile de pietoni de pe b-dul Republicii;
- Semnalizarea rutiera (indicatoare, stalpi, oglinzi);
- Reparatii (demonstat, montat) borduri la trotuare si sculare, parcare, alei, etc.
- Montarea, demontarea stalpilor de delimitare acces pietonal;

- Plombări cu mixtura stocabilă;
- Ridicarea la cota a ramelor, capacelor și grătarelor de la canalizarea menajeră și pluvială;
- Capturarea cainilor fără stăpan transportarea acestora la adăpost
- Preluarea, înregistrarea, consultarea, trierea și adăpostirea cainilor fără stăpan,
- Hranirea și îngrijirea cainilor fără stăpan,
- Eliberarea(revendicarea/adopția) cainilor fără stăpan,

Activități secundare :

- fabricarea produselor din beton pentru construcții
- fabricarea altor produse din minerale nemetalice, n.c.a
- producția de profile obținute la rece,
- fabricarea de construcții metalice și părți componente ale structurilor metalice,
- fabricarea de uși și ferestre din metal
- construcția de poduri și tuneluri,
- lucrări de demolare a construcțiilor.

Urmare a activității desfășurate, societatea a obținut în anul 2024, o cifră de afaceri de 8.096.013 lei.

II. ANALIZA SITUAȚIEI FINANCIARE

Evoluția veniturilor, cheltuielilor și a principalilor indicatori economico-financiar realizati pentru perioada încheiată la 31.12.2024 comparativ cu aceeași perioadă a anului 2023.

Specificare	AN 2023	2024
Cifra de afaceri	8096013	8666389
Venituri totale(-ct.711)	9355956	9654801
Cheltuieli totale(-ct.691)	9315173	8805816
Rezultatul brut	40777	848985
Impozit pe profit	6724	41121
PROFIT NET	34053	807864

Productivitatea muncii lei/salariat	165225	185669
Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale	996	912
Durata medie de recuperare a creantelor	35.51	19.92
Rata datoriilor (durata achit. datoriilor curente)	18.14	21.96
Numar mediu personal (salariat cu carte de munca)	49	52
Numar personal la finele anului	57	54
Cheltuieli cu personalul (ct.641+ct.621+ct.642+ct.643), din care:	3966430	4437604
- Conducator entitate	204000	153993
- C.A.	322086	382866

Analizand valorile din cele doua perioade putem constata urmatoarele:

- Veniturile si cheltuielile totale inregistreaza cresteri in proportii diferite. Profitul brut a crescut de la 12574 lei la 40777. Cheltuielile totale la 1000 lei venituri totale au scazut de la 998 lei la 996 lei.
- Numarul mediu de personal in anul 2023 este de 49 salariați, iar castigul mediu lunar/salariat cu carte de munca a crescut de la 4820 lei la 5860 lei.

Veniturile societatii au inregistrat cresteri fata de anul 2023 intrucat societatea a incheiat contracte cu SC MOTRIS COMPANY SRL si SC NOMIS 2023 SRL pentru lucrari de refacere carosabil si trotuare. Societatea a incheiat contract de concesiune cu incredintare directa a Serviciului public pentru gestionarea cainilor fara stapan cu Primaria Municipiului Barlad.

III. DATE REFERITOARE LA MODUL DE INDEPLINIRE A VALORILOR INDICATORILOR ECONOMICO-FINANCIARI

Indicatorii asumati in Contractul de Administrare, au fost indepliniti dupa cum urmeaza:

Nr crt	Categorie indicatori	Denumirea criteriilor de performanta	U.M.	Coefficient ponderare	Nivel programat	Nivel Realizat	Nivel luat in calcul	Coefficient agregat
A	ICP financiari Costuri	1. Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale=Chelt totale/ven totale x1000	Lei	0.05	999	912	1.00	0.06
	ICP financiari Profitabilitate	2. Marja profitului brut=profit brut/venituri totale*100	%	0.05	0.62	8.79	0.69	0.71
	ICP financiari Lichiditate	3. Viteza de rotatie a creantelor=Media creantelor/Cax365 zile	Nr. Zile	0.05	30	35.51	0.84	0.04
		4. Rata datoriilor catre furnizori =datorii medii furnizori/Cax365 zile	Nr. Zile	0.05	30	18.14	1.65	0.08
B	ICP Operationali	5. Productivitatea muncii= Ca/nr mediu de personal	Lei/salariat/an	0.1	100000	166.661	1.65	0.17
C	ICP responsabilitati specifice activitatii de guvernanta corporativa	6. Stabilirea, revizuirea (annual) si raportarea la timp a indicatorilor de performanta-perioada de raportare: semestrial	%	0.5	100%	1	1.00	0.50
D	ICP orientati catre servicii publice	7. calitatea serviciilor=Numarul de reclamatii primite/rezolvate in termen	Nr. zile	0.1	30	0	0.00	0.10
		8. Acoperirea serviciilor prestate= Durata de raspuns la reclamatile inregistrate	Nr. Zile	0.1	30	0	0.00	0.10
		TOTAL		1				1.76

Pentru anul 2024, au fost indepliniti indicatorii de performanta ce stau la baza contractului de mandat, pe total procentul agregat fiind de 1,76.

Pentru profitul net in valoare de 807.864 lei, se propune repartizarea pe urmatoarele destinatii, in conformitate cu OG nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome , cu modificările si completările ulterioare dupa cum urmeaza:

- rezerva legala 3006 lei
- dividende de plata catre C.L.B. 0 lei
- surse proprii de finantare (alte rezerve) 0 lei

In anul 2024 Societatea Pentru Lucrari de Drumuri si Poduri REISER S.A. Barlad nu a beneficiat de credite interne sau externe cu garantia statului.

Inventarierea patrimoniului societatii s-a efectuat in baza Deciziei nr. 9648/17.11.2024.

IV. PROGRAMUL DE INVESTITII PENTRU ANUL 2024

Structura programului de investitii, a fost prevazuta in BVC rectificat 2024 si este prezentata cu urmatoarele achizitii in tabelul de mai jos:

Nr. Crt	Denumire	Valoare
1	ARMA TRANCHILIZARE	25210
2	GENERATOR	10268
3	GENERATOR	3714
4	PLACA COMPACTOARE	6511
5	ECHIPAMENTE COMUNICATIE	6888

V. CONTRACTE DE PRESTARI SERVICII INCHEIATE IN ANUL 2024

In perioada de raportare s-au incheiat contracte, dupa urmeaza:

Nr. Crt.	CLIENT	NR./DATA CONTRACT	OBIECTUL CONTRACTULUI
1	MOLDINSTAL SRS SRL	668/09.03.2023	REFACERE IMBRACAMINTI ASFALTICE
2	MUNICIPIUL BARLAD	33/29.03.2023	GESTIONARE CAINI FARA STAPAN
3	MUNICIPIUL BARLAD	22/22.03.2023	REPARATII STRAZI
4	DYATRANSAL 2012 SRL	1367/16.05.2023	LUCRARI IMBRACAMINTE ASFALT
5	MOTRIS COMPANY SRL	1748/09.06.2022	LUCRARI REFACERE CAROSABIL SI TROTUARE
6	RECOM INSTAL SRL	2368/23.08.2022	REFACERE IMBRACAMINTE ASFALT
7	HIDRO TERM SERVICII SRL	1425/19.05.2023	LUCRARI EXECUTIE COVOR ASFALTIC
8	MONTREPCOM SRL	1028/13.04.2023	LUCRARI IMBRACAMINTE ASFALT
9	NOMIS 2023 SRL	23246/17.07.2023	LUCRARI TROTUARE SI PISTE BICICLISTI
10	SPITALUL MUNICIPAL DE URGENTA ELENA BELDIMAN	3717/31.08.2023	AMENAJARE ALEI CAROSABILE SI PARCARE

Nr. Crt.	DENUMIRE FURNIZOR	NR./DATA CONTRACT	OBIECTUL CONTRACTULUI
1	COMPANIA DE	591/17.03.2023	SERVICII DEZINFECTIE,

Nr. Crt.	DENUMIRE FURNIZOR	NR./DATA CONTRACT	OBIECTUL CONTRACTULUI
1	COMPANIA DE UTILITATI PUBLICE	591/17.03.2023	SERVICII DEZINFECTIE, DEZINSECTIE
2	MKM CONSULT PROIECT AUDIT SRL	16390/22.03.2023	EVALUARE CLADIRI
3	TEMPO INVEST	174/29.03.2023	ACHIZITIE FILER
4	ECO NEUTRALIZARE	34861/03.07.2023	COLECTARE SI ELIMINARE DESEURI
5	OMV PETROM MARKETING	21845/26.07.2023	ACHIZITIE CARBURANT
6	MARAVET	1/07.09.2023	ACHIZITIE HRANA ANIMALE
7	SUCERT RO SRL	2030/04.10.2023	AUDIT CONTROLUL PRODUCTIEI
8	PFA ARTENIE GRATIELA	242/19.01.2023	CONSULTANTA PT SISTEMUL DE MANAGEMENT AL CALITATII
9	WESSLING ROMANIA SRL	2309618.10.2023	MONITORIZARE FACTORI DE MEDIU
10	ROMCIM SA	87/02.11.2023	ACHIZITIE BITUM

Director,

Ing. Radu Ticu



Raportul Auditorului Independent

Către,

Acționarii SOCIETĂȚII LUCRĂRI DRUMURI ȘI PODURI REISER SA BÂRLAD

Opinie cu rezerve

1. Am auditat situațiile financiare individuale ale SOCIETĂȚII LUCRĂRI DRUMURI ȘI PODURI REISER SA BÂRLAD ("Societatea"), cu sediul social în loc. Bârlad, str. Palermo, nr. 1, jud. Vaslui identificata prin codul unic de înregistrare fiscală 10470956, J37/124/1998, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2024, contul de profit și pierdere, situația modificării capitalurilor proprii, situația fluxurilor de trezorerie, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative.

2. Situațiile financiare individuale sunt întocmite pentru perioada 1 ianuarie 2024 - 31 decembrie 2024 în conformitate cu OMFP 1802/2014 și se identifica astfel:

- Activ net/Total capitaluri proprii: 3.824.030 lei
- Profit net a exercițiului financiar: 807.864 lei

3. În opinia noastră, cu excepția celor prezentate la pct. 4.1, situațiile financiare individuale anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2024 precum și a performanței financiare pentru exercițiul financiar încheiat la aceasta data, în conformitate cu OMFP 1802/2014.

Am identificat incertitudini asociate evenimentelor sau condițiilor care pot să pună semnificativ la îndoială capacitatea societății de a-și continua activitatea.

Prin Hotărârea nr. 151 din 27 februarie 2025 Consiliul Local Bârlad s-a aprobat dizolvarea și lichidarea L.D.P. REISER S.A. Bârlad.

Acest raport al auditorului independent este adresat exclusiv acționarilor Societății. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta acționarilor Societății acele aspecte pe care trebuie să le raportăm într-un raport de audit financiar, și nu în alte scopuri. În măsura permisa de lege, nu acceptăm și nu ne asumăm responsabilitatea față de Societate și de acționarii acesteia în privința

auditul nostru, pentru raportul asupra situațiilor financiare și raportul asupra conformității sau pentru opinia formată în conformitate cu contractual încheiat și va fi utilizat în vederea depunerii situațiilor financiare ale societății.

Baza pentru opinie

4. Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit ("ISA") și Legea nr.162/2017 („Legea”). 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 Societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili (codul IESBA), conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, inclusiv Legea, și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice conform acestor cerințe și conform Codului IESBA. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

4.1. Nu am asistat la inventarierea patrimoniului societății în scopul determinării existenței faptice a acestuia la 31 decembrie 2024 deoarece aceasta s-a făcut pe parcursul exercițiului și nu a fost posibilă efectuarea unor proceduri alternative satisfăcătoare în acest sens.

Contractul de audit a fost încheiat în data de 28 aprilie 2025.

Societatea are pierderi reportate neacoperite în sumă de 1.133 mii lei.

La data de 31 decembrie 2024 nu sunt constituite provizioane pentru deprecierea creanțelor, soldul total al creanțelor fiind de 480 mii lei din care creanțe comerciale 362 mii lei.

Conform prevederilor din Legea nr. 162/2017 privind auditul statutar al situațiilor financiare anuale și al situațiilor financiare anuale consolidate și de modificare a unor acte normative, articolul 65 – ”Entitățile ale căror situații financiare anuale sunt supuse, potrivit legii, auditului statutar sunt obligate să organizeze și să asigure exercitarea activității de audit intern, potrivit legii.”, reglementare ce trebuie aplicată de societate.

Opinia noastră este modificată cu privire la aceste aspecte.

Alte informații – Raportul Administratorilor

5. Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea altor informații. Acele alte informații cuprind Raportul administratorilor, dar nu cuprind situațiile financiare și raportul auditorului cu privire la acestea și nici declarația nefinanciară.

Opinia noastră cu privire la situațiile financiare nu acoperă și aceste alte informații și cu excepția cazului în care se menționează explicit în raportul nostru, nu exprimăm nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

În legătura cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2024, responsabilitatea noastră este să citim acele alte informații și, în acest demers, să apreciem dacă acele alte informații sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare, sau cu cunoștințele pe care noi le-am obținut în timpul auditului, sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ.

În ceea ce privește Raportul administratorilor, am citit și raportăm dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu informațiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489- 492.

În baza exclusiv a activităților care trebuie desfășurate în cursul auditului situațiilor financiare, în opinia noastră:

- a) Informațiile prezentate în Raportul administratorilor pentru exercițiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță și coerente, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare;
- b) Raportul administratorilor a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu informațiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489- 492 , reglementari contabile privind situațiile financiare anuale individuale.

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2024, ni se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor.

Nu am identificat informații eronate semnificative în raportul administratorilor.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare

6. Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu OMFP 1802/2014 și pentru acel control intern pe care conducerea îl considera necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.
7. 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.
8. Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

9. 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, ca acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.
10. 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, cauzate 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 înfrângerea controlului intern, 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 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.
11. Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernanta, 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.

În numele:

SC IASC S.R.L., cu sediul social în loc. Vaslui, str. General Ion Rășcanu, nr. 9, jud. Vaslui

Înregistrat la ASPAAS cu nr. FA276

Numele semnatarului:

Isac Nicu

Înregistrat la ASPAAS cu nr. AF1221

Vaslui, 31 mai 2025

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Firma de audit: IASC SRL
Registrul Public Electronic: FA 276

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar: ISAC NICU
Registrul Public Electronic: AF 1221