

PROIECT DE HOTARARE

privind aprobarea situatiilor financiare pe anul 2024 (bilantul contabil, contul de profit si pierdere, date informative, situatia activelor imobilizate, notele anexa la situatiile financiare exercitiului financiar pe anul 2024), repartizarea profitului net aferent exercitiului financiar pe anul 2024, raportul auditorului financiar independent si aprobarea raportului anual de gestiune pentru exercitiul financiar 2024 al conducatorului (administratorului executiv) S.C « PAZA SI PROTECTIE FORSE » S.R.L Rm.Sarat cu sediul in Municipiul Rm.Sarat, strada Nicolae Balcescu nr.1 (locatia cladire anexa Primarie- corp C5), judetul Buzau, CUI 27946109

Consiliul Local al municipiului Râmnicu-Sărat, județul Buzău, întrunit în ședința de lucru ordinara in data de **29.05.2025;**

Având în vedere:

- referatul de aprobare al Primarului municipiului Rm.Sarat inregistrat sub nr.26380/12.05.2025 in conformitate cu prevederile art.136, alin.(8), lit.a) din O.U.G nr.57/2019 privind Codul administrativ, in calitate de initiator, coroborat cu prevederile art.240 din acelasi act normativ cu referire la angajarea raspunderii primarului in exercitarea atributiilor ce ii revin potrivit legii, raspundere aferenta actelor administrative;
- raportul comun al Directiei economice-Serviciul Buget-Contabilitate si al Compartimentului Guvernanta Corporativa a Intreprinderilor Publice din cadrul aparatului de specialitate al primarului municipiului Rm. Sarat inregistrat sub nr.26680/13.05.2025 in conformitate cu prevederile art.136, alin.(8), lit.b) din O.U.G nr.57/2019 privind Codul administrativ, coroborat cu prevederile art.240 din acelasi act normativ, cu referire la angajarea raspunderii functionarilor publici si personalului contractual in exercitarea atributiilor ce le revin potrivit legii, (intocmirea rapoartelor sau a altor documente de fundamentare prevazute de lege, respectiv semnarea/avizarea rapoartelor sau a altor documente de fundamentare, din punct de vedere tehnic si al legalitatii), raspundere aferenta actelor administrative, operatiuni anterioare adoptarii actului administrativ;
- avizele consultative ale comisiei/comisiilor de specialitate a/ale Consiliului local;
- prevederile art.28, alin.(1) si urmatoarele din Legea nr.82/1991 a contabilitatii, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare;
- prevederile O.G nr.26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, aprobată cu completari prin Legea nr.47/2014, cu modificarile si completarile ulterioare;
- prevederile Ordinului nr.166/2017 al Ministerului Finantelor Publice privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice, precum și pentru modificarea și completarea unor reglementări contabile, modificat si completat prin Ordinul nr.470/2018;
- prevederile art.191, alin.(1) si art.194, alin.(1), lit.a) din Legea nr.31/1990 privind societatile comerciale, republicata, actualizata;

- prevederile O.U.G nr.109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificarile si completarile ulterioare, aprobată prin Legea nr.111/2016;
- prevederile HCL nr.83/30.03.2023 privind actualizarea Actului constitutiv al S.C « PAZA SI PROTECTIE FORSE » S.R.L Rm.Sarat in conformitate cu modificarile legislative in vigoare;
- situatiile financiare inaintate de catre SC « PAZA SI PROTECTIE FORSE » S.R.L Rm.Sarat prin adresa nr.67/12.05.2025, insotite de Hotararea Adunarii Generale Ordinare a Asociatilor nr.54/09.05.2025, inregistrata la Primaria Municipiului Rm.Sarat sub nr.26175/12.05.2025 ;
- procedura de sistem « Inițierea proiectelor de hotărâri în vederea supunerii spre aprobare Consiliului Local »;
- Regulamentul (UE) 2016/679 al Parlamentului European și al Consiliului din 27 aprilie 2016 privind protecția persoanelor fizice în ceea ce privește prelucrarea datelor cu caracter personal și privind libera circulație a acestor date și de abrogare a Directivei 95/46/CE
- Legea nr. 190/2018 privind măsuri de punere în aplicare a Regulamentului (UE) 2016/679 al Parlamentului European și al Consiliului din 27 aprilie 2016 privind protecția persoanelor fizice în ceea ce privește prelucrarea datelor cu caracter personal și privind libera circulație a acestor date și de abrogare a Directivei 95/46/CE (Regulamentul general privind protecția datelor);
- prevederile HCL nr.109/30.04.2025 privind alegerea Presedintelui de sedinta al Consiliului local al Municipiului Rm.Sarat pentru lunile mai 2025-iulie 2025 ;
- prevederile art.5, lit.m) si n), art.129, alin.(2), lit.a) si alin.(3), lit.d) coroborat cu prevederile art.240 din Ordonanta de Urgenta a Guvernului nr.57/2019 privind Codul administrativ, cu modificarile si completarile ulterioare;

Luand in considerare dispozitiile Legii nr.24/2000 privind normele de tehnica legislativa la elaborarea actelor normative republicata, cu modificarile si completarile ulterioare;

În temeiul art.133, alin.(1), art. 139, alin.(1) si ale art.196, alin.1, lit.a) din O.U.G nr.57/2019 privind Codul administrativ, cu modificarile si completarile ulterioare;

HOTĂRĂȘTE:

Art.1. Se aproba situatiile financiare pe anul 2024 (bilantul contabil, contul de profit si pierdere, date informative, situatia activelor imobilizate, notele anexa la situatiile financiare exercitiului financiar pe anul 2024), repartizarea profitului net aferent exercitiului financiar pe anul 2024, raportul auditorului financiar independent si raportul anual de gestiune pentru exercitiul financiar 2024 al conducatorului (administratorului executiv) S.C « PAZA SI PROTECTIE FORSE » S.R.L Rm.Sarat cu sediul in Municipiul Rm.Sarat, strada Nicolae Balcescu nr.1 (locatia cladire anexa Primarie- corp C5), judetul Buzau, CUI 27946109, conform anexei.

Anexa face parte integranta din prezenta hotarare.

Art.2. Cu aducerea la îndeplinire a prezentei hotarari se insarcineaza Primarul municipiului Rm.Sarat prin Directia economica-Serviciul Buget-Contabilitate, Compartimentul Guvernanta Corporativa a Intreprinderilor Publice din cadrul aparatului de specialitate al primarului municipiului Rm. Sarat precum si persoanele abilitate sa exercite controlul financiar preventiv propriu, respectiv auditul public intern, operatiuni ce se exercita asupra tuturor operatiunilor care afecteaza fondurile publice locale și/sau patrimoniul public și privat, conform reglementarilor legale în domeniu, de catre functionarii publici din

cadru al aparatului de specialitate al primarului abilitati in acest sens, in stransa corelare cu raspunderea administrativa si cu principiile raspunderii administrative conform competentelor celor implicati in raspunderea aferentă actelor administrative si S.C « PAZA SI PROTECTIE FORSE » S.R.L Rm.Sarat, prin organismele de conducere.

Art.3. Prezenta hotarare se aduce la cunostinta publica, respectiv se comunica Primarului municipiului Rm. Sarat, celor nominalizati cu ducerea la indeplinire si se comunica Institutiei Prefectului Judetului Buzau in vederea exercitarii controlului cu privire la legalitate.

Această hotărâre a fost adoptata de catre Consiliul Local al Municipiului Rm. Sarat in sedinta ordinara din data de 29.05.2025, cu respectarea prevederilor art.139 alin.1 (majoritate simpla) din O.U.G nr.57/2019 privind Codul administrativ, cu un numar de _____ voturi pentru, _____ abtineri si _____ voturi impotriva din numarul total de 19 consilieri locali in functie si _____ consilieri locali prezenti.

**Initiator,
Primar,
Cirjan Sorin-Valentin**

**Preşedinte de şedinţă,
Domnul consilier Ranja Paul Eugen**

**Avizat,
Secretar general,
Vagyas-Davidoiu Manuela**

**Nr. _____
Rm.Sărat 29.05.2025**



ROMÂNIA

MUNICIPIUL RÂMNICU SĂRAT



Str. N.Bălcescu nr. 1, Râmnicu-Sărat, Tel: 0238.561946; Fax: 0238.561947
Web: www.primariermsarat.ro E-mail: primarie_rmsarat@primariermsarat.ro
Nr. înregistrare ANSPDCP: 20680

PRIMARUL MUNICIPIULUI RM.SARAT

Nr.26380/12.05.2025

REFERAT DE APROBARE

la proiectul de hotarare privind aprobarea situatiilor financiare pe anul 2024 (bilantul contabil, contul de profit si pierdere, date informative, situatia activelor imobilizate, notele anexa la situatiile financiare exercitiului financiar pe anul 2024), repartizarea profitului net aferent exercitiului financiar pe anul 2024, raportul auditorului financiar independent si aprobarea raportului anual de gestiune pentru exercitiul financiar 2024 al conducatorului (administratorului executiv) S.C « PAZA SI PROTECTIE FORSE » S.R.L Rm.Sarat cu sediul in Municipiul Rm.Sarat, strada Nicolae Balcescu nr.1 (locatia cladire anexa Primarie- corp C5), judetul Buzau, CUI 27946109

Prin Hotararea nr.54/09.05.2025, Adunarea Generala Ordinare a Asociatilor a S.C « PAZA SI PROTECTIE FORSE » S.R.L Rm.Sarat a aprobat situatiile financiare pe anul 2024 (bilantul contabil, contul de profit si pierdere, date informative, situatia activelor imobilizate, notele anexa la situatiile financiare exercitiului financiar pe anul 2024), repartizarea profitului net aferent exercitiului financiar pe anul 2024, raportul auditorului financiar independent si aprobarea raportului anual de gestiune pentru exercitiul financiar 2024 al conducatorului (administratorului executiv) S.C « PAZA SI PROTECTIE FORSE » S.R.L Rm.Sarat.

Pornind de la aceasta prevedere legala, prin raportare la stipulatiile Legii nr.31/1990 privind societatile comerciale, republicata, actualizata, si la prevederile actului constitutiv al societatii anterior mentionate, coroborat cu prevederile O.U.G nr.109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificarile si completarile ulterioare, aprobata prin Legea nr.111/2016,

Luand in considerare situatiile financiare pe anul 2024 inaintate de catre SC « PAZA SI PROTECTIE FORSE » S.R.L Rm.Sarat prin adresa nr.67/12.05.2025, inregistrata la Primaria Municipiului Rm.Sarat sub nr.26175/12.05.2025;

Fata de considerentele anterior mentionate, in baza prevederilor art.136, alin.(1) din O.U.G nr.57/2019 privind Codul administrativ, initiez proiectul de hotarare privind aprobarea situatiilor financiare pe anul 2024 (bilantul contabil, contul de profit si pierdere, date informative, situatia activelor imobilizate, notele anexa la situatiile financiare exercitiului financiar pe anul 2024), repartizarea profitului net aferent exercitiului financiar pe anul 2024, raportul auditorului financiar independent si aprobarea raportului anual de gestiune pentru exercitiul financiar 2024 al conducatorului (administratorului executiv) S.C « PAZA SI PROTECTIE FORSE » S.R.L Rm.Sarat cu sediul in Municipiul Rm.Sarat, strada Nicolae Balcescu nr.1 (locatia cladire anexa Primarie- corp C5), judetul Buzau, CUI 27946109.

Avand in vedere dispozitiile Legii nr.24/2000 privind normele de tehnica legislativa pentru elaborarea actelor normative, republicata, inaintez Consiliului Local al Municipiului Rm.Sarat, spre dezbatere si aprobare proiectul de hotarare privind aprobarea situatiilor financiare pe anul 2024 (bilantul contabil, contul de profit si pierdere, date informative, situatia activelor imobilizate, notele anexa la situatiile financiare exercitiului financiar pe anul 2024), repartizarea profitului net aferent exercitiului financiar pe anul 2024, raportul auditorului financiar independent si aprobarea raportului anual de gestiune pentru exercitiul financiar 2024 al conducatorului (administratorului executiv) S.C « PAZA SI PROTECTIE FORSE » S.R.L Rm.Sarat cu sediul in Municipiul Rm.Sarat, strada Nicolae Balcescu nr.1 (locatia cladire anexa Primarie- corp C5), judetul Buzau, CUI 27946109, in conformitate cu atributiile instituite acestei autoritati deliberative prin Codul administrativ aprobat prin O.U.G nr.57/2019, cu modificarile si completarile ulterioare, respectiv art.129, alin.(2), lit.a) si alin.(3), lit.d) din actul normativ anterior mentionat.

Initiator,
PRIMAR,
CIRJAN SORIN-VALENTIN





ROMÂNIA

MUNICIPIUL RÂMNICU SĂRAT



Str. N.Bălcescu nr. 1, Râmnicu-Sărat, Tel: 0238.561946; Fax: 0238.561947
Web: www.primariermsarat.ro E-mail: primarie_rmsarat@primariermsarat.ro
Nr. înregistrare ANSPDCP: 20680

Nr. 26680/13.05.2025

Aprobat,
Primar,

 Cirjan Sorin Valentin

RAPORT DE SPECIALITATE

la proiectul de hotarare privind aprobarea situatiilor financiare pe anul 2024(bilantul contabil, contul de profit si pierdere, date informative, situatia activelor imobilizate, notele anexa la situatiile financiare exercitiului financiar pe anul 2024), repartizarea profitului net aferent exercitiului financiar pe anul 2024, raportul auditorului financiar independent si aprobarea raportului de gestiune pentru exercitiul financiar 2024 al conducatorului (administratorului executiv) S.C. „PAZA SI PROTECTIE FORSE” S.R.L Rm.Sarat cu sediul in Municipiul Ramnicu Sarat, str. Nicolae Balcescu nr. 1 (locatie cladire anexa Primarie-corp C5), judetul Buzau, CUI 27946109

Avand in vedere:

- prevederile art.28, alin.(1) si urmatoarele din Legea nr.82/1991 a contabilitatii, republicata, actualizata;
- prevederile O.G. nr.26/2013 privind intarirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitatile administrative-teritoriale sunt actionari unici ori majoritari sau detin direct ori indirect o participatie majoritara, actualizata;
- prevederile Ordinului nr.166/2017 privind principalele aspecte legate de intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale si a raportarilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitatile teritoriale ale Ministerului Finantelor Publice, precum si pentru modificarea si completarea unor reglementari contabile, modificat si completat de Ordinul nr.470/2018;
- prevederile art. 191, alin. (1) si art. 194 alin (1), lit. a) din Legea nr. 31/1990 privind societatile comerciale, republicata, actualizata, care stipuleaza:

„Art.191 alin. (1) Hotararile asociatilor se iau in adunarea generala. (...)

Art.194 alin.(1) „Adunarea generala a asociatilor are urmatoarele obligatii principale:

a) sa aprobe situatia financiara anuala si sa stabileasca repartizarea profitului net;”;

- prevederile O.U.G. nr.109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice, cu modificarile si completarile ulterioare;

Raportat la:

- prevederile HCL nr.83/30.03.2023 privind actualizarea Actului constitutiv al S.C. „PAZA SI PROTECTIE FORSE” S.R.L. Rm. Sarat in conformitate cu modificarile legislative in vigoare;

Luand in considerare situatiile financiare inaintate de catre S.C. „PAZA SI PROTECTIE FORSE” S.R.L. Rm.Sarat cu adresa nr.67/12.05.2025, inregistrata la Primaria Municipiului Rm.Sarat sub nr. 26175/12.05.2025;

In temeiul prevederilor art.129, alin (2), lit.a) si alin (3), lit.d) din O.U.G. nr. 57/2019 privind Codul administrativ, conform carora Consiliul local exercita atributii privind organizarea si functionarea aparatului de specialitate al primarului, ale institutiilor publice de interes local si ale societatilor si regiilor autonome de interes local si exercita, in numele unitatii administrativ-teritoriale, toate drepturile si obligatiile corespunzatoare participatiilor detinute la societati comerciale sau regii autonome, in conditiile legii;

Propunem Consiliului Local al Municipiului Rm.Sarat, spre competenta analiza si aprobare, proiectul de hotarare privind aprobarea situatiilor financiare pe anul 2024(bilantul contabil, contul de profit si pierdere, date informative, situatia activelor imobilizate, notele anexa la situatiile financiare exercitiului financiar pe anul 2024), repartizarea profitului net aferent exercitiului financiar pe anul 2024, raportul auditorului financiar independent si aprobarea raportului de gestiune pentru exercitiul financiar 2024 al conducatorului (administratorului executiv) S.C. „PAZA SI PROTECTIE FORSE” S.R.L Rm.Sarat cu sediul in Municipiul Ramnicu Sarat, str. Nicolae Balcescu nr. 1 (locatie cladire anexa Primarie-corp C5), judetul Buzau, CUI 27946109.

Avizat,
Director economic,
Ec. Tablet Anisoara

Intocmit,
Serviciu Buget-Contabilitate,
Ec. Manea Simona

Compartiment Guvernanta Corporativa
a Intreprinderilor Publice,
consilier superior, Ionita Mihaela

S.C. PAZA SI PROTECTIE FORSE S.R.L.
Râmnicu Sărat, cod 125300
Str. N. Balcescu, nr. 1, tel./fax 0238565356

Nr.Reg.Comerțului: J10/56/2011
CUI: 27946109
Capital Social: 1.000 lei

Nr. 67 /12.05.2023

CĂTRE,
CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI RÂMNICU SĂRAT



SC PAZA SI PROTECTIE FORSE SRL, Ramnicu Sarat, prin reprezentantul sau legal adm. Mircea Constantin, vă înaintea spre analiză și aprobare, următoarele documente:

- Bilantul prescurtat- formularul 10, Contul de profit si pierdere-formularul 20, Date informative-formularul 30, Situatia activelor imobilizate-formularul 40, Notele, anexa la situatiile financiare.
- Balanta de verificare la 31.12.2024.
- Raportul anual de activitate si gestiune pe anul 2024.
- Raportul auditorului independent asupra situatiilor financiare incheiate la 31.12.2024.
- Hotărârea nr. 54 din 09.05.2025, a A.G.O.A. la SC PAZA SI PROTECTIE FORSE SRL, Ramnicu Saraat.

Cu stimă,

Administrator,
Mircea Constantin

Bifati numai dacă este cazul:		☐ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București	51002_A1.0.0 04.02.2025 Tip situație financiară: BL		
		☐ Sucursala	☒ An ☐ Semestru Anul 2024		
		☐ GIE - grupuri de interes economic	Suma de control 1.000		
		☐ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris			
Entitatea SC PAZA SI PROTECTIE FORSE SRL					
Adresa	Județ	Sector	Localitate		
	Buzau		RAMNICU SARAT		
	Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap. Telefon
N. BALCESCU		1			
Număr din registrul comerțului J10/56/2011		Cod unic de înregistrare		2 7 9 4 6 1 0 9	
Forma de proprietate		Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)			
35--Societati cu raspundere limitata					
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)		Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)			
8010--Activ.de prot.si garda		8010--Activ.de prot.si garda			
☒ Situatii financiare anuale (entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)		☐ Raportări anuale			
☒ Entități mijlocii, mari si entități de interes public		☐ 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991			
☐ Entități mici		☐ 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii			
☐ Microentități		☐ 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European			
☒ Entități de interes public		☐ 4. sedile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European			
		☐ 5. persoanelor juridice străine cu sediul în Spațiul Economic European, care au locul de exercitare a conducerii efective în România			
Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2024 de către entitățile de interes public si de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementarile contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificarile și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic					
F10 - BILANT					
F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE					
F30 - DATE INFORMATIVE					
F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE					
Indicatori:					
Capitaluri - total		60.066			
Capital subscris		1.000			
Profit/ pierdere		25.321			
REPREZENTATUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII).					
Numele si prenumele		Numele si prenumele			
MIRCEA CONSTANTIN		PLESTIU RODICA			
Semnătura		Calitatea			
		12--CONTABIL SEF			
		Nr.de înregistrare in organismul profesional			
		CIF/CUI membru CECCAR			
Entitatea are obligația legală de auditare a situatiilor financiare anuale?		☒ DA ☐ NU			
Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situatiilor financiare anuale?		☐ DA ☒ NU			
AUDITOR					
Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit					
ARION I MARIA BIROU EXPERT CONTABIL AUDITOR FINANCIAR					
Nr.de înregistrare in Registrul ASPAAS		CIF/ CUI			
AF2832		2 5 6 4 7 8 2 8			
Entitatea are obligația legală de verificare a situatiilor financiare anuale de catre cenzori?					
☐ DA ☒ NU					
Semnătura					
Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii					
Semnat digital de Rodica Plestiu					
Data: 2025.05.09 12:59:46 +03'00'					
Semnătura electronica					
Formular VALIDAT					

BILANT la data de 31.12.2024

Cod 10

- lei -

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

I. STOCURI				
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	30	2.796
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28		
4. Avansuri (ct. 4091 - 4901)	29	29		
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	30	2.796
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902 - 491)	31	31	312.351	435.184
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	2.913	37.152
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	315.264	472.336
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	3.158	4.340
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	318.452	479.472
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		
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	270.639	419.406
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	270.639	419.406
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	47.813	60.066
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	47.813	60.066
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63		
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64		
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68		
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	1.000	1.000

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	1.000	1.000
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87		
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	200	200
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	23.030	33.545
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	23.230	33.745
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	96	95		
SOLD D (ct. 117)	97	96		
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	23.583	25.321
SOLD D (ct. 121)	99	98		
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	47.813	60.066
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	47.813	60.066

*) 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

MIRCEA CONSTANTIN

Numele si prenumele

PLESTIU RODICA

Semnătura

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2024

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2023	2024
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	1.376.077	1.904.366
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)		
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național	03	01b (318)	1.376.077	1.904.366
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	04	02	1.376.077	1.904.366
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		
Sold D	09	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	10	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	11	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	12	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	13	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	14	13		1.652
-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	1.376.077	1.906.018
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	18	17	3.435	3.453
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	19	18	7.970	46.623
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	20	19		
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	21	19a (302)		
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	22	19b (303)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	23	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	24	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	25	22	1.318.855	1.806.907
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	26	23	1.291.729	1.768.180

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	27	24	27.126	38.727
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	28	25		
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	29	25a (306)		
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		150
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	33	29		150
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	16.977	17.760
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+ 613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	36	32	13.760	12.432
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	37	33		
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	38	33a (307)		
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	39	33b (308)		
- 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)	216	1.539
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	3.001	3.789
— 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	1.347.237	1.874.893
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	56	43	28.840	31.125
- Pierdere (rd. 42 - 16)	57	44	0	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	58	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	59	46		

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	60	47	64	127
- 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		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	64	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	65	52	64	127
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		
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	72	59		
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	73	60	64	127
- Pierdere (rd. 59 - 52)	74	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	75	62	1.376.141	1.906.145
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	76	63	1.347.237	1.874.893
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	77	64	28.904	31.252
- Pierdere (rd. 63 - 62)	78	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	79	66	5.321	5.931
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	23.583	25.321
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68) - (64 + 66b)	85	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

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

Numele si prenumele

MIRCEA CONSTANTIN

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

PLESTIU RODICA

Calitatea

12—CONTABIL SEF

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Cod 30

(formulele de calcul se referă 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		25.321	
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	168.306	168.306		
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05				
- peste 30 de zile		06	06				
- peste 90 de zile		07	07				
- peste 1 an		08	08				
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)		09	09	76.465	76.465		
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariați si alte persoane asimilate		10	10	76.465	76.465		
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12				
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	13				
- alte datorii sociale		14	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15	15				
Obligatii restante fata de alti creditorii		16	16	10.740	10.740		
Impozite, taxe si contributii neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	17	81.101	81.101		
- contributia asiguratorie pentru munca		18	17a (301)	7.678	7.678		
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18				
III. Numar mediu de salariați		Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023		31.12.2024	
A			B	1		2	
Numar mediu de salariați		20	19	39		39	
Numarul efectiv de salariați existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	31		39	
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		306.669
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		306.669
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decat salariatii	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- dupa surse de finantare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- dupa natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		

- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	68.372	22.537
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	68.372	22.537
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	68.372	22.537
- 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	243.979	412.647
- 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	2.113	10.241
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	2.113	7.086
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63		3.155
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătură cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		

- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	800	26.911
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	800	26.911
- 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	177	1
- în lei (ct. 5311)	99	85	177	1
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	2.981	4.339
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	2.981	4.339
- 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	270.639	419.406

Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mica de 1 an</u>) (din ct. 519), (rd.97+98)	110	96		
- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare sau egală cu 1 an</u>) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face în functie de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108		
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	88.405	92.102
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	182.234	316.564
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	77.758	138.072
- datorii fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	101.998	178.461
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii in legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115	2.478	31
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		10.740
-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		10.740
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128		
- către nerezidenți	146	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	1.000	1.000
- acțiuni cotate 4)	150	131		
- acțiuni necotate 5)	151	132		
- părți sociale	152	133	1.000	1.000
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139		
XI. Informații privind bunurile imobile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii în conf. cu preved.art.356 din OUG nr.57/2019	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		

XII. Capital social vărsat		Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023		31.12.2024	
				Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A			B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141		100	X	100	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		100	100,00	100	100,00
- cu capital integral de stat	165	146		100	100,00	100	100,00
- cu capital majoritar de stat	166	147					
- cu capital minoritar de stat	167	148					
- deținut de regii autonome	168	149					
- deținut de societăți cu capital privat	169	150					
- deținut de persoane fizice	170	151					
- deținut de alte entități	171	152					
		Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A			B	2023		2024	
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153					
- către instituții publice centrale;	173	154					
- către instituții publice locale;	174	155					
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156		10.849		11.394	
		Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A			B	2023		2024	
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local si virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157		7.888		10.849	
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158		7.888		10.849	
- 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		7.888		109	
- 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 g)	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

MIRCEA CONSTANTIN

Semnatura _____

Numele si prenumele

PLESTIU RODICA

Calitatea

12—CONTABIL SEF

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**Formular
VALIDAT**

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

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

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

*****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile care intra în sfera de reglementare contabilă a Băncii Naționale a României, respectiv a Autorității de Supraveghere Financiară, societățile reclassificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înainte de deducerea 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 cooperăției.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2024

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri ¹⁾	Reduceri ²⁾		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03				X	
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
TOTAL (rd. 01 la 06)	07				X	
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08				X	
2.Constructii	09					
3.Instalatii tehnice si masini	10					
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11					
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13					
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17					
TOTAL (rd. 08 la 17)	18					
III.Imobilizari financiare	19				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20					

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

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

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului ¹⁾	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării ²⁾	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23				
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26				
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28				
3.Instalatii tehnice si masini	29				
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30				
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
TOTAL (rd.27 la 33)	34				
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35				

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

MIRCEA CONSTANTIN

Numele si prenumele

PLESTIU RODICA

Semnătura _

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Formular
VALIDAT

Semnătura _

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

ATENȚIE !

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

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

A. Întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale la ANAF

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

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

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

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

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

B. Întocmirea raportărilor contabile anuale

● Depun raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

D E C L A R A T I E

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

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

Entitate: SC PAZA SI PROTECTIE FORSE SRL

Judetul: 10 -- Buzau

Adresa: RAMNICU SARAT, str.NICOLAE BALCESCU, nr.1

Cod unic de inregistrare: J10/56/2011

Forma de proprietate: 35-Societati comerciale cu raspundere limitata

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 8010

Activitati de protectie si garda

Cod de identificare fiscala: 27946109

Administratorul societatii, MIRCEA CONSTANTIN, isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2024 si confirma 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.

Semnatura,
MIRCEA CONSTANTIN

SC PAZA SI PROTECTIE FORSE SRL

Judetul: Buzau

Adresa: RAMNICU SARAT, str.NICOLAE BALCESCU, nr.1

Cod de identificare fiscala: 27946109

R A P O R T D E A C T I V I T A T E

pe anul 2024

Venituri totale, din care:.....:	1.906.145 LEI
din activitatea de baza :	1.906.018 LEI
financiare:	127 LEI
Cheltuieli totale, din care:.....:	1.874.893 LEI
de exploatare:	1.874.893 LEI
financiare:	0 LEI
Profit brut:	31.252 LEI
Impozit pe profit.....:	5.931 LEI
Profit net:	25.321 LEI

Administrator,

Intocmit,

Nota 1 - Active imobilizate

- lei -

Elemente de active	Valoarea bruta				Ajustari de valoare (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)			
	Sold la inceputul exercitiului financiar 01/01/2024	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar 31/12/2024	Sold la inceputul exercitiului financiar 01/01/2024	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar 31/12/2024
0	1	2	3	4 = 1+2-3	5	6	7	8 = 5+6-7
Imobilizari necorporale								
Mijloace fixe								
Imobilizari in curs								
Total								

Nota 2 - Provizioane

- lei -

Denumirea provizionului	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4 = 1+2-3
Nu e cazul				

Nota 3 - Repartizarea profitului

- lei -

Destinatia profitului	Suma
Profit net de repartizat:	25.321
- rezerva legala	
- acoperirea pierderii contabile	
- dividende etc.	
Profit nerepartizat	25.321

Nota 4 - Analiza rezultatului din exploatare

- lei -

Denumirea indicatorului	Exercitiul financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	1.376.077	1.904.366
2. Costul bunurilor vandute si serv.prestate (3+4+5)	1.376.141	1.906.145
3. Cheltuielile activitatii de baza		
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare		
5. Cheltuielile indirecte de productie		
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	1.376.077	1.904.366
7. Cheltuielile de desfacere		
8. Cheltuieli generale de administratie		
9. Alte venituri din exploatare		
10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)	1.376.077	1.904.366

Nota 5 - Situatia creantelor si datoriilor

- lei -

Creante	Sold la sfarsitul exercitiului financ. 31/12/2024	Termen de lichiditate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
0	1 = 2 + 3	2	3
I.Creante din active imobilizate			
II.Creante din active circulante:	442.713	442.713	
-Furnizori-debitori			
-Clienti	412.647	412.647	
-Creante personal			
-Impozit pe profit	3.155	3.155	
-Taxa pe valoarea adaugata			
-Alte creante cu statul si inst.publ.			
-Debitori diversi	26.911	26.911	
III.Cheltuieli inregistrate in avans			
Total creante (I+II+III)	442.713	442.713	

Datorii	Sold la sfarsitul exerc.financiar 31/12/2024	Termen de exigibilitate		
		Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
0	1 = 2 + 3 + 4	2	3	4
I.Datorii financiare si asimilate				
II.Alte datorii:	343.045	343.045		
-Furnizori				
-Datorii cu personalul si asig.soc.	233.703	233.703		
-Impozit pe profit				
-Taxa pe valoarea adaugata	101.748	101.748		
-Alte datorii fata de stat/inst.publ.	7.563	7.563		
-Grupuri si alte conturi cu asociatii	31	31		
-Creditori diversi				
III.Venituri inregistrate in avans				
Total datorii	343.045	343.045		

Nota 6 - Principii, politici si metode contabile

Evaluarea posturilor cuprinse in situatia financiara simplificata intocmita la data de 31 decembrie 2024 , a fost efectuata in conformitate cu principiile contabile prevazute de Capitolul II, Sectiunea a II-a a Anexei la Ordinul MFP nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile simplificate,armonizate cu directivele europene.

Imobilizarile corporale din patrimoniu au fost evaluate initial la costul lor determinat potrivit regulilor de evaluare, in functie de modalitatea de intrare in unitate.

Imobilizarile corporale sunt prezentate in bilant la cost, mai putin amortizarea cumulata aferenta deprecierei. Amortizarea s-a stabilit prin aplicarea

cotelor de amortizare asupra valorii de intrare.

Activele circulante au fost inregistrate in contabilitate la costul de achizitie.

Nu au fost efectuate cheltuieli si relizate venituri in perioada de raportare care privesc perioadele sau exercitiile urmatoare.

Nota 7 - Participatii si surse de finantare

Capitalul social subscris si varsat la constituirea societatii a fost de 1.000 LEI.

Beneficiile si pierderile societatii revin asociatilor in cotele prevazute in actul de constituire.

In timpul exercitiului financiar incheiat nu au fost rascumparate actiuni.

De asemenea, societatea comerciala nu a emis obligatiuni.

Nota 8 - Informatii privind salariatii si administratorii

Administratorul societatii are calitatea de salariat cu contract de munca pe perioada nedeterminata si, in exercitiul financiar incheiat, a beneficiat de un salariu brut lunar de 2.600 LEI.

In aceasta perioada societatea comerciala nu a acordat avansuri sau credite administratorului.

Numarul mediu de salariati aferent exercitiului financiar a fost de 39.

Cheltuielile cu salariile platite au fost de 1.806.907 LEI.

Cheltuielile cu asigurarile sociale, somaj si contributiile pentru pensii au fost de 1.768.180 LEI.

Nota 9 Calculul si analiza principalilor indicatori economico-financiari

1. Indicatori de lichiditate:

a) Indicatorul lichiditatii curente

Indicatorul capitalului circulant =	Active curente	479.472	
	Datorii curente	419.406	= 1,143

b) Indicatorul lichiditatii imediate

Indicatorul test acid =	Active curente - Stocuri	476.676	
	Datorii curente	419.406	= 1,137

2. Indicatori de risc:

a) Indicatorul gradului de indatorare

Capital imprumutat	0	
Capital propriu	60.066	= 0

b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor

Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit	127	
Cheltuieli cu dobanda	0	= 0 numar de ori.

3. Indicatori de gestiune

a) Viteza de rotatie a debitelor-clienti

Sold mediu clienti	435.184	
Cifra de afaceri	1.904.366	= 84 zile.

b) Viteza de rotatie a creditelor-furnizori

$$\frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 366 = \frac{0}{1.904.366} \times 366 = 0 \text{ zile.}$$

c) Viteza de rotatie a activelor imobilizate

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{1.904.366}{0} = 0$$

d) Viteza de rotatie a activelor totale

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{1.904.366}{2.796} = 681$$

4. Indicatori de profitabilitate

a) Rentabilitatea capitalului angajat

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Capital angajat}} = \frac{127}{60.066} = 0,002$$

b) Marja bruta din vanzari

$$\frac{\text{Profitul brut din vanzari}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{0}{1.904.366} \times 100 = 0 \%$$

Nota 10 - Alte informatii

Societatea este organizata sub forma de Societati comerciale cu raspundere limitata in baza Legii nr.31/1990. Are sediul in RAMNICU SARAT, str.NICOLAE BALCESCU, nr.1

Durata de functionare a societatii este nedeterminata.

Obiectul principal de activitate il reprezinta Activitati de protectie si garda.

Dreptul de administrare si reprezentare a societatii revine asociatilor.

Societatea comerciala nu are filiale, intreprinderi asociate si nu detine titluri de participare la alte societati.

Elementele de activ si de pasiv, veniturile si cheltuielile sunt exprimate in lei. In exercitiul financiar incheiat societatea a datorat si evidenciat impozit pe profit in suma de 0 lei.

In exercitiul financiar incheiat societatea nu a detinut bunuri inchiriate si nu are incheiate contracte de leasing financiar.

ADMINISTRATOR,
Numele si prenumele
MIRCEA CONSTANTIN
Semnatura,

Stampila unitatii,

INTOCMIT,
Numele si prenumele
PLESTIU RODICA
Calitatea: CONTABIL SEF
Nr.de inregistrare in organismul profesional:
Semnatura

Sim bol cont	Denumire cont	SUME PRECEDENTE		RULAJ CURENT		SUME FINALE		SOLD FINAL	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
101	*Capital		1.000,00				1.000,00		1.000,00
101.2	Capital subscris varsat		1.000,00				1.000,00		1.000,00
106	*Rezerve		33.744,86				33.744,86		33.744,86
106.1	Rezerve legale		200,00				200,00		200,00
106.8	Alte rezerve		33.544,86				33.544,86		33.544,86
117	*Rezultatul reportat	11.791,05	11.791,05			11.791,05	11.791,05		
117.3	Profit an fara sot	11.791,05	11.791,05			11.791,05	11.791,05		
121	*Profit si pierdere	1.720.846,93	1.777.747,23	183.558,82	151.979,67	1.904.405,75	1.929.726,90		25.321,15
121.1	Profit an fara sot	23.583,05	23.583,05			23.583,05	23.583,05		
121.2	Profit an cu sot	1.697.263,88	1.754.164,18	183.558,82	151.979,67	1.880.822,70	1.906.143,85		25.321,15
129	*Repartizarea profitului	23.583,05	23.583,05			23.583,05	23.583,05		
129.1	Repart.profit an fara sot	23.583,05	23.583,05			23.583,05	23.583,05		
267	*Creante imobilizate	130.250,19		2.287,16	110.000,00	132.537,35	110.000,00	22.537,35	
267.10	Alte creante imobilizate ADP	6.762,94		1.477,24		8.240,18		8.240,18	
267.8	Alte creante imobilizate UAT	123.487,25		809,92	110.000,00	124.297,17	110.000,00	14.297,17	
302	*Materiale consumabile	450,30	291,30			450,30	291,30	159,00	
302.8	Alte materiale consumabile	450,30	291,30			450,30	291,30	159,00	
303	Materiale de nat.ob.de inv.	35.825,61	33.873,61	13.435,00	12.749,50	49.260,61	46.623,11	2.637,50	
401	Furnizori	57.483,41	65.176,77	39.166,56	31.473,20	96.649,97	96.649,97		
411	*Clienti	2.328.382,97	1.897.487,06	183.592,56	201.841,94	2.511.975,53	2.099.329,00	412.646,53	
411.1	*Clienti	2.328.382,97	1.897.487,06	183.442,93	201.692,31	2.511.825,90	2.099.179,37	412.646,53	
411.1.1	Clienti-agenti economici	2.328.382,97	1.897.487,06	183.442,93	201.692,31	2.511.825,90	2.099.179,37	412.646,53	
411.8	Clienti incerti sau in litig			149,63	149,63	149,63	149,63		
421	Personal-salarii datorate	1.604.448,00	1.604.448,00	163.732,00	163.732,00	1.768.180,00	1.768.180,00		
423	Personal-ajut.mater.datorate	3.404,00	3.404,00	2.657,00	2.657,00	6.061,00	6.061,00		
427	*Retin.din sal.dat.tertilor	975.126,00	1.065.539,00	105.609,00	104.698,00	1.080.735,00	1.170.237,00		89.502,00
427.42	Retineri CARD	975.126,00	1.065.539,00	105.609,00	104.698,00	1.080.735,00	1.170.237,00		89.502,00
428	*Alte dat./cr.legate de pers.		2.600,00				2.600,00		2.600,00
428.1	Alte datorii in leg.cu pers.		2.600,00				2.600,00		2.600,00
431	*Asigurari sociale	458.111,00	620.993,00	93.503,00	54.044,00	551.614,00	675.037,00		123.423,00
431.2	CAS asigurati	340.499,00	452.006,00	70.340,00	38.601,00	410.839,00	490.607,00		79.768,00
431.4	SANATATE asigurati	114.208,00	170.012,00	20.506,00	15.443,00	134.714,00	185.455,00		50.741,00
431.7	Fond CM	5.517,00	1.088,00	2.657,00		8.174,00	1.088,00	7.086,00	
437	*Ajutor de somaj	25.731,00	41.494,00	8.085,00	3.414,00	33.816,00	44.908,00		11.092,00
437.3	Fond garantare cr.salariale	25.731,00	41.494,00	8.085,00	3.414,00	33.816,00	44.908,00		11.092,00
441	Impozitul pe profit	12.691,00	10.253,40		717,51	12.691,00	9.535,89	3.155,11	
442	*Taxa pe val.adaugata	866.471,51	1.034.659,23	100.530,81	99.712,56	967.002,32	1.134.371,79		167.369,47
442.3	Tva de plata	249.826,00	352.895,78	29.678,00	28.356,67	279.504,00	381.252,45		101.748,45

Sim bol cont	Denumire cont	SUME PRECEDENTE		RULAJ CURENT		SUME FINALE		SOLD FINAL	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
442.6	Tva deductibila	4.619,09	4.619,09	3.840,80	3.840,80	8.459,89	8.459,89		
442.7	Tva colectata	303.241,95	303.241,95	32.197,47	32.197,47	335.439,42	335.439,42		
442.81	TVA neexigibila furnizori	5.824,45	4.619,09	2.635,44	3.840,80	8.459,89	8.459,89		
442.82	TVA neexigibila clienti	302.960,02	369.283,32	32.179,10	31.476,82	335.139,12	400.760,14		65.621,02
444	Impoz.pe ven.de nat.salarii	62.869,00	84.142,00	21.357,00	7.647,00	84.226,00	91.789,00		7.563,00
446	* Alte impoz.,taxe si vars.as.	943,00	943,00			943,00	943,00		
446.1	Impozit pe dividende	943,00	943,00			943,00	943,00		
448	* Alte dat.si crea.cu bug.st.	5.514,00	5.514,00	719,00	750,00	6.233,00	6.264,00		31,00
448.1	* Alte datorii cu bug.statului	5.514,00	5.514,00	719,00	750,00	6.233,00	6.264,00		31,00
448.1.1	Dobanzi si majorari buget st	1.742,00	1.742,00	188,00	215,00	1.930,00	1.957,00		27,00
448.1.2	Penalizari buget stat	660,00	660,00	34,00	38,00	694,00	698,00		4,00
448.1.3	Dobanzi si majorari BASS	1.843,00	1.843,00	436,00	436,00	2.279,00	2.279,00		
448.1.4	Penalizari BASS	519,00	519,00	61,00	61,00	580,00	580,00		
448.1.7	Amenzi buget de stat	750,00	750,00			750,00	750,00		
457	* Dividende de plata	1.131,00	11.871,00			1.131,00	11.871,00		10.740,00
457.1	An fara sot	1.052,00	11.792,00			1.052,00	11.792,00		10.740,00
457.2	An cu sot	79,00	79,00			79,00	79,00		
461	Debitori diversi	800,00			26.111,00	800,00	26.111,00	26.911,00	
512	* Conturi curente la banci	2.782.822,73	2.778.164,86	373.719,08	374.038,20	3.156.541,81	3.152.203,06	4.338,75	
512.1	* Conturi la banci in lei	2.782.822,73	2.778.164,86	373.719,08	374.038,20	3.156.541,81	3.152.203,06	4.338,75	
512.1.1	BRD disponibil	23.518,98	22.504,46	1.900,00	1.816,50	25.418,98	24.320,96	1.098,02	
512.1.14	TREZORERIE 5067	1,53				1,53		1,53	
512.1.16	Raiffeisen Bank-garantii	2.600,00				2.600,00		2.600,00	
512.1.23	Trez.conf.OUG 113/2024	83.599,86	83.599,86			83.599,86	83.599,86		
512.1.4	TREZORERIE 5069	1.750.980,36	1.750.965,54	283.158,08	282.533,70	2.034.138,44	2.033.499,24	639,20	
512.1.6	RAIFFEISEN BANK-SALARII	922.122,00	921.095,00	88.661,00	89.688,00	1.010.783,00	1.010.783,00		
531	* Casa	3.962,93	3.918,26	250,00	293,43	4.212,93	4.211,69	1,24	
531.1	Casa in lei	3.962,93	3.918,26	250,00	293,43	4.212,93	4.211,69	1,24	
532	* Alte valori	11.700,00	11.700,00	12.000,00	12.000,00	23.700,00	23.700,00		
532.8	Alte valori	11.700,00	11.700,00	12.000,00	12.000,00	23.700,00	23.700,00		
542	* Avansuri de trezorerie	3.918,26	3.918,26	293,43	293,43	4.211,69	4.211,69		
581	Viramente interne	947.978,00	947.978,00	200.811,00	200.811,00	1.148.789,00	1.148.789,00		
602	* Chelt.cu mat.consumabile	3.259,31	3.259,31	193,39	193,39	3.452,70	3.452,70		
602.1	* Chelt.cu mat.auxiliare	840,34	840,34			840,34	840,34		
602.1.3	Chelt.mat.auxiliare paza	840,34	840,34			840,34	840,34		
602.2	* Chelt.cu combustibilul	2.127,66	2.127,66	193,39	193,39	2.321,05	2.321,05		
602.2.3	Chelt cu comb.administrator	2.127,66	2.127,66	193,39	193,39	2.321,05	2.321,05		
602.8	* Chelt.cu alte mat.consumab.	291,31	291,31			291,31	291,31		

Sim bol cont	Denumire cont	SUME PRECEDENTE		RULAJ CURENT		SUME FINALE		SOLD FINAL	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
602.8.6	Chelt cu alte mat cons paza	291,31	291,31			291,31	291,31		
603	* Chelt.priv.mat.de nat.ob.inv	33.873,61	33.873,61	12.749,50	12.749,50	46.623,11	46.623,11		
603.6	Chelt mat ob de inv paza	33.873,61	33.873,61	12.749,50	12.749,50	46.623,11	46.623,11		
626	* Chelt.post si taxe telefonie	582,88	582,88	57,37	57,37	640,25	640,25		
626.1	* Chelt.postale si telefonie	582,88	582,88	57,37	57,37	640,25	640,25		
626.1.6	Chelt.postale si tel. paza	582,88	582,88	57,37	57,37	640,25	640,25		
627	Chelt.cu serv.bancare	726,71	726,71	60,07	60,07	786,78	786,78		
628	* Alte chelt.servicii terti	7.852,58	7.852,58	3.152,00	3.152,00	11.004,58	11.004,58		
628.8	Alte chelt.cu serv.paza	7.852,58	7.852,58	3.152,00	3.152,00	11.004,58	11.004,58		
635	* Chelt.cu alte imp.si taxe	1.520,45	1.520,45	18,37	18,37	1.538,82	1.538,82		
635.3	Chelt cu alte imp si taxe	281,93	281,93	18,37	18,37	300,30	300,30		
635.7	Ch. contributie AMEPIP	1.238,52	1.238,52			1.238,52	1.238,52		
641	Chelt.cu salarii personal	1.604.448,00	1.604.448,00	163.732,00	163.732,00	1.768.180,00	1.768.180,00		
645	* Chelt.priv.asig.si prot.soc.	35.313,00	35.313,00	3.414,00	3.414,00	38.727,00	38.727,00		
645.7	Chelt.cu fond gar.sal	35.313,00	35.313,00	3.414,00	3.414,00	38.727,00	38.727,00		
654	Pierderi din creante			149,63	149,63	149,63	149,63		
658	* Alte chelt.de exploatare	3.038,94	3.038,94	750,00	750,00	3.788,94	3.788,94		
658.1	* Despag,amenzi,penalitati	3.038,94	3.038,94	750,00	750,00	3.788,94	3.788,94		
658.1.1	Amenzi si penalizari buget	3.036,00	3.036,00	750,00	750,00	3.786,00	3.786,00		
658.1.2	Amenzi si penaliz.ag.ec.	2,94	2,94			2,94	2,94		
691	Chelt.cu impoz.pe profit	6.648,40	6.648,40	717,51	717,51	5.930,89	5.930,89		
704	* Venit.din lucr.exec.si serv.	1.738.698,08	1.738.698,08	165.667,60	165.667,60	1.904.365,68	1.904.365,68		
704.1	* Venit din lucr.exec.si serv.	1.738.698,08	1.738.698,08	165.667,60	165.667,60	1.904.365,68	1.904.365,68		
704.1.4	Venituri prest serv.paza	1.738.698,08	1.738.698,08	165.667,60	165.667,60	1.904.365,68	1.904.365,68		
758	* Alte venituri din exploatare	15.353,00	15.353,00	13.701,49	13.701,49	1.651,51	1.651,51		
758.1	Ven.din despag,amenzi,penal.	15.353,00	15.353,00	13.701,49	13.701,49	1.651,51	1.651,51		
766	Venit.din dobanzi	113,10	113,10	13,56	13,56	126,66	126,66		
		15.527.663,00	15.527.663,00	1.840.844,91	1.840.844,91	17.368.507,91	17.368.507,91	472.386,48	472.386,48

RAPORT ANUAL DE ACTIVITATE SI GESTIUNE 2024

RAPORT ANUAL

de gestiune ce cuprind rezultatele economico – financiare înregistrate pe anul 2024

Societatea comercială cu răspundere limitată **PAZĂ ȘI PROTECȚIE "FORSE"**, este societatea înființată în anul 2011, prin aportul de capital a două societăți a căror capital este 100 % a Municipiului Râmnicu Sărat prin Consiliul local al Municipiului Râmnicu Sărat – SC ACVATERM SA și SC Transport Urban de Călători SA.

Societatea își are sediul social în municipiul Râmnicu Sărat, strada Nicolae Bălcescu, nr.1, județul Buzău, și este înmatriculată la Oficiul Registrul Comerțului de pe lângă Tribunalul Buzău sub numărul J10/56/2011 și codul unic de înregistrare 27946109, atribut fiscal "RO".

Capitalul social la înființare a fost de 1000,00 lei sub forma de aport în numerar, capital subscris și versat în suma de 990 lei de SC ACVATERM SA și 10 lei de SC TUC SA.

Capitalul subscris versat la 31.12.2024 este la nivelul a 1000 lei.

Obiectul de activitate este de protecție și gardă – cod CAEN 8010.

S.C. PAZA SI PROTECTIE FORSE SRL Râmnicu Sărat și-a desfășurat activitatea în anul 2024, în domeniul serviciilor de pază, în conformitate cu prevederile Legii 31/1990 privind societățile comerciale, cu completările și modificările și Legea nr. 333/2003, privind paza obiectivelor, bunurilor, valorilor și protecția persoanelor, cu modificările și completările ulterioare.

Conform actului constitutiv societatea este condusă de Adunarea Generală a Asociaților, compusă dintr-un împuternicit din partea SC ACVATERM SA și un împuternicit din partea SC TUC SA, iar la nivel de conducere executivă de un administrator executiv.

Conform prevederilor statutare, Adunarea Generală a Asociaților decide strategia activității societății și asigură politica economică și comercială.

Conducerea executivă a fost asigurată de domnul Mircea Constantin în calitate de administrator executiv, numirea ca reprezentant legal al societății s-a făcut în baza Hotărârii AGOA Nr. 22/18.07.2019, pentru o perioadă de 4 (patru) ani, începând cu data de 18.07.2019 și până la data de 17.07.2023.

În intervalul 18.07.2023 și până la data de 18.09.2023, conducerea executivă a fost asigurată de dnl Mircea Constantin pe o perioadă de provizorat, conform

Hotararii AGOA Nr. 40/30.06.2023, pentru ca in acest interval sa se declanseze procedura de selectie conform OUG 109/2011.

Ca urmare a finalizarii procedurii de selectie, a fost numit dnul Mircea Constantin in functia de administrator executiv, pentru un mandat de 4 ani, incepand cu data de 19.09.2023 si pana la data de 18.09.2027, conform Hotararii AGOA Nr. 42/19.09.2023.

Numirea administratorului executiv s-a făcut în conformitate cu prevederile OUG Nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, aprobată de Legea nr. 111/2016, cu modificările și completările ulterioare.

Activitatea financiar - contabila din cadrul societatii a fost efectuata de ec. Plestiu Rodica - contabil.

Atribuțiile de conducere si decizii in toate compartimentele ,începând cu data de 19.09.2023 si pana la 18.09.2027 au fost delegate administratorului executiv, pe baza de contract de mandat.

Administratorul executiv a asigurat coordonarea tuturor activitatilor societatii si a reprezentat societatea in relatiile cu tertii.

Auditul intern se efectueaza de catre auditorul intern al autoritatii publice tutelare, activitatea se desfasoara in baza unui plan anual de audit intern, ce include obiectivele , termenele si frecventa misiunilor de audit.

Situatiile financiare pentru anul 2024 au fost auditate de un auditor statutar independent , numit de Adunarea Generala a Asociatilor.

Auditul statutar are ca scop efectuarea misiunii de audit asupra situatiilor financiare intocmite la 31 decembrie 2024 privind cerintele specifice referitoare la auditul statutar al entitatilor de interes public in conformitate cu prevederile Regulamentului nr. 537/2014 si cu Standardele Internationale de Audit.

Auditul financiar la nivelul SC PAZA SI PROTECTIE FORSE SRL a fost realizat de auditorul financiar "ARION I MARIA BIROU EXPERT CONTABIL AUDITOR FINANCIAR" , cu sediul in Municipiul Ramnicu Sarat, str. 1 Decembrie 1918, bl. C17, ap. 8, avand CIF 2564782 , reprezentata de ec. Arion Maria, membra a CAFR si ASPAAS-RPE, Nr. AF2832, avand calitatea de a verifica activitatea economico-financiara si documentelor financiar-contabile ce au stat la baza intregului an financiar, de a se pronunta asupra legalitati tuturor documentelor contabile la nivel de societate si de a elabora raportul de audit asupra situatiilor financiare incheiate la 31.12.2024.

Auditorul financiar independent Arion Maria, a prezentat Raportul de audit intocmit asupra situatiilor financiare incheiate la data de 31.12.2024, Adunarii Generale a Asociatilor la SC PAZA SI PROTECTIE FORSE SRL.

Situațiile financiare anuale sunt proprii Societății. Situațiile financiare prezentate se referă la perioada 01.01.2024 – 31.12.2024.

1. ORGANIZAREA CONTABILITĂȚII

Societatea a organizat evidența financiar-contabilă în conformitate cu prevederile Legii contabilității nr.82/1991, republicată cu modificările și completările ulterioare și a O.M.F.P. nr. 1802/29.12.2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale cu modificările ulterioare.

Toate operațiunile economico-financiare au fost consemnate în documente justificative, documente ce au fost înregistrate în contabilitate în mod cronologic și sistematic, într-un compartiment distinct organizat, condus de un contabil.

Situațiile financiare pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2024 au fost întocmite în conformitate cu următoarele principii, politici și metode contabile:

Principiul continuității activității

Societatea își va continua în mod normal funcționarea într-un viitor previzibil fără a intra în imposibilitatea continuării activității sau fără reducerea semnificativă a acesteia.

Principiul permanenței metodelor

Societatea aplică aceleași reguli, metode, norme privind evaluarea, înregistrarea și prezentarea în contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.

Principiul prudenței

La întocmirea situațiilor financiare s-a ținut seama de:

- toate ajustările de valoare datorate deprecierilor în valorizarea activelor, imobilizările corporale la valoarea justă
- stocurile de active circulante la valoarea de intrare
- creanțele și datoriile la valoarea lor nominală

Principiul independenței exercitiului

Au fost luate în considerare toate veniturile și cheltuielile exercitiului, fără a se ține seama de data încasării sau efectuării plății.

Principiul evaluării separate a elementelor de activ și pasiv

În vederea stabilirii valorii totale corespunzătoare unei poziții din bilanț s-a determinat separat valoarea fiecărui element individual de activ sau de datorie/capitaluri proprii.

Principiul necompensării

Valorile elementelor ce reprezintă active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezintă datorii/capitaluri proprii, respectiv veniturile cu cheltuielile.

Principiul intangibilității bilanțului

Bilantul de deschidere pentru fiecare exercitiu financiar trebuie sa corespunda cu bilantul de inchidere al exercitiului financiar precedent.

În baza Deciziei Nr. 07/15.12.2024 emisa de conducătorul unității, societatea a procedat la efectuarea inventarierii, conform prevederilor legale – Legea contabilității nr.82/1991, republicată cu modificările și completările ulterioare și Normele privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii, aprobate prin OMFP nr.2861/09.10.2009.

A fost încheiat procesul verbal nr. 273/31.12.2024 de către comisia de inventariere și care a fost aprobat de administratorul societății.

Au fost inventariate de asemenea, bunuri aparținând terților și care se află temporar în administrarea societății. Urmare a acestei operațiuni nu au fost constatate diferențe în plus sau în minus care să fie înregistrate în contabilitate.

Situațiile financiare anuale încheiate la 31 decembrie 2024 și notele explicative, anexe a acestora, s-au întocmit în conformitate cu prevederile Legii contabilității nr.82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare și ale Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr.1802/29.12.2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările ulterioare.

Înregistrările contabile pe baza cărora au fost întocmite aceste situații financiare sunt efectuate în lei (RON) la cost istoric.

Posturile înscrise în bilanț corespund cu datele înregistrate în contabilitatea sintetică și analitică pe baza documentelor legal întocmite, pentru operațiunile economico-financiare referitoare la exercițiul financiar-contabil încheiat. Situațiile financiare anuale simplificate au avut la bază balanța de verificare a conturilor sintetice întocmită la 31.12.2024.

2. CAPITALUL PROPRIU ȘI STRUCTURA ACTIONARIATULUI

La data de 31.12.2024 situația capitalului propriu se prezintă după cum urmează:

Nr. crt.	Explicații	Sold la 31 decembrie – lei -		Pondere - % -	
		2023	2024	2023	2024
1.	Capital social subscris vărsat	1000	1000	+3	+2
3.	Rezerve	23230	33745	+48	+56
	Rezultatul reportat	-	-	-	-
4.	Rezultatul exercitiului	23583	25321	+49	+42
5.	Repartizare profit	-	-	-	-
TOTAL		49318	60066	100,00	100,00

Constatări:

Capitalul social al SC PAZA SI PROTECTIE FORSE SRL la data de de 31.12.2024, este in suma de 1000,00 lei, acesta fiind divizat in 100 parti sociale, cu o valoare nominala de 10,00 lei. Capitalul subscris si varsat este deţinut de SC Acvaterm SA, in procent de 99 % şi de SC Transport Urban de Călători SA, in procent de 1%;

Valoarea contabila a unei actiuni la 31.12.2024 stabilita pe baza situatiei nete, este de 600,66 lei/actiune. Aceasta valoare neta este cu 6006,6 % mai mare faţă de valoarea nominală;

Rezervele au inregistrat o crestere in anul 2024, pe rezultatele pozitive, fata de anii anteriori.

Rezervele legale au ramas la aceiasi valoare si in anul 2024, ca urmare a constituirii in totalitate a acestora, conform legislatiei in vigoare.

Rezultatul net al exerciţiului financiar 2024 este superior celui din anul 2023, exerciţiul încheindu-se cu un profit net de 25321,15 lei.

3. CONTUL DE PROFIT ŞI PIERDERE

Comparativ cu rezultatul anului anterior, contul de profit şi pierdere pe anul 2024, se prezintă astfel: - lei-

VENITURI	2023	2024	CHELTUIELI	2023	2024
Productia vândută	1376077	1904366	Cheltuieli materiale	11405	50076
Venituri din subvenţii de exploatare			Cheltuieli cu serv. executate de terţi	13760	12432
CIFRA DE AFACERI	1376077	1904366	Impozite, taxe	216	1539
			Cheltuieli de personal	1318855	1806907
Alte venituri		1652	Alte cheltuieli	3001	3789
			Cheltuieli cu amortizarea şi provizioanele	-	-
Venituri din provizioane	-	-	Ajustări de valoare privind activele circulante	-	150
VENITURI DIN EXPLOATARE	1376077	1906018	CHELTUIELI DE EXPLOATARE	1347237	1874893
VENITURI FINANCIARE	64	127	CHELTUIELI FINANCIARE	-	-
din care Dobanzi			Dobânzi	-	-
VENITURI TOTALE	1376141	1906145	CHELTUIELI TOTALE	1347237	1874893

An	2023	2024
Venituri din exploatare	1376077	1906018
Venituri financiare	64	127
Total venituri	1376141	1906145
Cheltuieli de exploatare	1347237	1874893
Cheltuieli financiare	-	-
Total cheltuieli	1347237	1874893
Rezultatul brut- din care:	28904	31252
-din exploatare	28840	31125
-din activ. financiara	+64	+127
Impozit pe profit	-5321	-5931
Rezultat net(pierdere)	-	-
Rezultat net(profit)	23583	25321

Din datele prezentate rezultă următoarele:

- veniturile din exploatare au înregistrat o creștere semnificativă în 2024 cu 38,50 % față de 2023, ca urmare a creșterii tarifului orar, rezultat al creșterii salariului minim brut pe economie în anul 2024 în două etape;
- veniturile financiare au crescut în exercițiul financiar 2024 cu 98,4% față de 2023;
- veniturile totale au înregistrat o creștere semnificativă în 2024 cu 38,51% față de 2023;
- cifra de afaceri a reprezentat în 2024, 99,91% din veniturile totale ale societății.
- în 2024, cheltuielile din exploatare au crescut într-un procent de 39,17% față de anul precedent, motivat de faptul că în anul 2024 a crescut cheltuielile cu personalul ca urmare a creșterii salariului minim brut pe economie în 2 etape;
- cheltuielile totale au înregistrat în egală măsură o creștere de 39,17 % în anul 2024 față de anul 2023, pe fondul celor precizate mai sus;
- în anul 2024 cheltuielile cu materiale consumabile și obiectele de inventar au înregistrat o creștere majoră pe fondul achiziției de echipamente de protecție, conform Legii 333/2003, echipamente care se acordă agenților de pază din 2 în 2 ani, aceste cheltuieli înregistrând o creștere în procent de 439 % față de anul 2023;
- cheltuieli cu prestațiile executate de terți au reprezentat o diminuare în procent de 9,65% față de anul 2023;
- cheltuielile cu personalul a înregistrat o majorare în anul 2024 în procent de 37,01% față de anul 2023, creștere rezultată ca

urmare a cresterii salariului minim brut pe economie cat si a cresterii numarului de salariați (8 la numar, incepand cu luna octombrie a anului 2023) cand societatea a preluat 2 obiective noi, asta explicand acest procent de crestere ;

- în exercițiul financiar încheiat "alte cheltuieli de exploatare", au înregistrat o crestere de 26,26% fata de anul 2023;

4. SITUAȚIA PATRIMONIULUI.BILANȚUL FINANCIAR

-lei-

ACTIV	2023	2024
1. ACTIVE IMOBILIZATE NETE	-	-
2. ACTIVE CIRCULANTE		
din care	318452	479473
a. VALORI REALIZABILE		
din care:	315264	475133
- stocuri	30	2797
- furnizori – debitori	-	-
- clienți	312351	435184
- alte creanțe	2113	10241
-debitori diversi	800	26911
b. VALORI DISPONIBILE		
din care:	3157	4340
- disponibil la bancă	2980	4339
- disponibil în casă	177	1
- alte valori	-	-
TOTAL ACTIVE	318452	479473

Constatări:

- activele totale ale societății au crescut în 2024 în procent de 150,56%, fata de anul 2023, acestea reprezentand in mare parte, creante curente ce urmeaza a fi incasate;
- valorile disponibile au înregistrat o crestere în anul 2024 cu 37,47%, fata de anul 2023;
- față de anul precedent , în 2024 stocurile sunt mai mari fata de anul 2023 în procent de 932%;
- creanțele societății au crescut în 2024 cu 149,82% față de 2023, ponderea o reprezinta creanțe "clienți" care reprezinta 85,4% din total creante in anul 2024;

5.SITUAȚIA DATORIILOR

PASIV	2023	2024
DATORII TOTALE	270639	419406
din care:		
1. Datorii pe termen lung, din care:	-	-
- impr.si datorii asimilate - garantii	-	-
- alte datorii legate de personal – garantie administrator	-	-
2. Datorii pe termen scurt	270639	419406
din care:		
- furnizori	0	0
- personal salarii datorate	85805	89502
- alte datori in leg cu personalul	2600	2600
- CAS asigurați	58720	79768
- CASS asigurați	12857	50741
- fond garantare creanțe salariale	6181	11092
- impozit pe profit	2329	0
- TVA de plată	54273	101748
- TVA neexigibilă clienți	38931	65621
- impozit salarii	6465	7563
- alte datorii în legătură cu bugetul statului	2478	31
-dividende de plata	-	10740
- creditori diverși	-	-

Din datele prezentate rezultă:

- datoriile societății pe termen scurt au reprezentat la 31.12.2024, 100,00% din total datorii.
- în total datorii pe termen scurt pentru exercitiul financiar 2024, ponderea de 75,48% o reprezinta datoriile față de bugetul consolidat al statului.

6. CALCULUL SI ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

6.1 INDICATORI DE LICHIDITATE

- arata capacitatea activelor din cadrul entitatii de a se transforma in bani, fara riscuri.

INDICATORI	2023	2024	±Δ	Abateri %
Lichiditatea curenta(active curente/datorii curente)	1,177	1,143	-0,034	-2,9
Lichiditatea imediata (active curente-stocuri/datorii curente)	1,177	1,137	-0,04	-3,4

Concluzii :

- lichiditatea curenta sau capacitatea de plată a ciclului de exploatare, este o expresie a echilibrului financiar pe termen scurt și reflectă capacitatea activelor curente disponibile de a se transforma în disponibilități bănești care să acopere datoriile scadente pe termen scurt. Indicatorul a înregistrat o scădere minoră față de anul precedent și sub acest aspect al diminuării, indicatorul are valori cât de cât satisfăcătoare, având în vedere că valoarea recomandată și acceptabilă este în jur de 2, ceea ce înseamnă că există o lichiditate rezonabilă la nivelul trezoreriei;
- lichiditatea imediată, care exprimă capacitatea societății de a-și onora obligațiile pe termen scurt pe baza disponibilităților bănești a înregistrat în anul 2024 o diminuare minoră față de anul 2023, astfel ca, indicatorul se apreciază ca fiind unul bun, având în vedere că valoarea recomandată și acceptabilă este mai mare decât 1;

6.3. INDICATORI DE ACTIVITATE (DE GESTIUNE)

- furnizează viteza de intrare sau de ieșire a fluxurilor de trezorerie ale societății, precum și capacitatea societății de a controla capitalul circulant și activitățile comerciale de bază ale societății

INDICATORI	2023	2024
Viteza de recuperare a debitelor-clienți(sold mediu clienți/cifra de afaceri)x366	44 zile	84 zile
Viteza de rotație a creditelor-furnizori(sold mediu furnizori/cifra de afaceri)x366	0 zi	0 zile
Viteza de rotație a activelor circulante(active circulante/ cifra de afaceri)x366	84,46 zile	92,23zile

Concluzii :

- durata de recuperare a creanțelor a înregistrat o creștere majoră în 2024 cu 40 de zile, se constată că beneficiarii serviciilor întârzie excesiv de mult cu plata facturilor scadente;
- la sfârșitul anului 2024 societatea a înregistrat datorii la furnizori cu 0 zile;
- viteza de rotație a activelor circulante a înregistrat o creștere în exercițiul financiar 2024 comparativ cu 2023, cu 7,77 zile, pe același motiv al întârzierii încasărilor.

6.4. INDICATORI DE PROFITABILITATE SI SOLVABILITATE

- exprimă eficiența societății în realizarea de profit din resursele disponibile

INDICATORI	2023	2024
Rentabilitatea capitalului angajat(Profit înainte de plăți dobânzii și impozitului pe profit/ Capital angajat)	0,605%	0,520%
Marja brută din vânzări (profitul brut din vânzări/Cifra de afaceri)x100	2,100%	1,60%
Solvabilitatea patrimonială(capitaluri proprii/active totale)	0,150%	0,125%

Concluzii :

- rentabilitatea în anul 2024 a înregistrat o diminuare nesemnificativă față de anul 2023;
- marja brută de vânzări s-a diminuat puțin în anul 2024 comparativ cu anul 2023.
- solvabilitatea patrimonială, indicator care exprimă capacitatea de autofinanțare a societății, precum și măsura în care poate face față obligațiilor sale de plată, a înregistrat o descreștere nesemnificativă față de anul precedent.

Constatari:

Raportat la realizările anului precedent, se constată o creștere semnificativă a indicatorilor economico-financiar pe partea de venituri, respectiv, cifra de afaceri a crescut în procent de 38,40 % față de anul precedent, iar veniturile din exploatare au înregistrat o creștere în egala măsură de 38,40 % față de anul 2023, aceasta

crestere se datoreaza preluarii a doua noi obiective in octombrie 2023 si implicit a cresterii tarifelor ca urmare a cresterii salariului minim brut pe economie in anul 2024 in 2 etape.

Se poate spune ca aceasta crestere de venituri in exercitiul financiar 2024 este multumitoare, dar nu se putem spune ca exista o siguranta din punct de vedere financiar pe termen lung, avand in vedere existenta contractelor de prestari servicii incheiate doar pe perioade minime de 1 (unu) an.

Se impune ca in continuare conducerea societatii sa depuna toate eforturile pentru stabilizarea la nivelul societatii a activitatii de paza prin incheierea de noi contracte, atat cu institutii ale statului cat si cu societati private.

Administrator executiv,

Mircea Constantin



Contabil,

Ec. Plestiu Rodica

ARION I MARIA BIROU EXPERT CONTABIL-AUDITOR FINANCIAR
CIF :25647828
Ramnicu Sarat, jud. Buzau
E-mail :maria@arion.ro

RAPORTUL AUDITORULUI FINANCIAR INDEPENDENT
ASUPRA SITUATIILOR FINANCIARE INTOCMITE LA DATA
DE 31.12.2024 DE CATRE
PAZA SI PROTECTIE FORSE S.R.L.

RAPORT DE AUDIT

Catre Actionarii,
PAZA SI PROTECTIE FORSE S.R.L.

Opinie

1 Am auditat situatiile financiare individuale anexate ale societatii **PAZA SI PROTECTIE FORSE S.R.L.** ("Societatea") cu sediul social în Ramnicu Sarat, str. Nicolae Balcescu, nr.1, identificata prin codul unic de înregistrare fiscală 27946109, care cuprind Bilantul la data de 31 decembrie 2024, Contul de profit si pierdere si Notele explicative la situatiile financiare pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data, precum si un sumar al politicilor contabile semnificative.

2 Situatiile financiare individuale la 31 decembrie 2024 se identifica astfel:

- | | |
|---|------------|
| • Total activ net/capitaluri proprii | 60.066 lei |
| • Profitul net al exercitiului financiar: | 25.321 lei |

3 In opinia noastra, situatiile financiare individuale anexate ofera o imagine fidela a pozitiei financiare a Societatii la data de 31 decembrie 2024, precum si a performantei financiare pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data, intocmite in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, cu modificarile ulterioare ("OMFP nr. 1802/2014").

Baza pentru opinie

4. Am desfasurat auditul nostru in conformitate cu Standardele Internationale de Audit ("ISA") si Legea nr.162/2017 („Legea”). Responsabilitatile noastre in baza acestor standarde sunt descrise detaliat in sectiunea "Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare" din raportul nostru. Suntem independenti fata de Societate, conform Codului Etic al Profesionistilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internationale de Etica pentru Contabili (codul IESBA), conform cerintelor etice care sunt relevante pentru auditul situatiilor financiare in Romania, inclusiv Legea, si ne-am indeplinit responsabilitatile etice conform acestor cerințe si conform Codului IESBA. Credem ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra.

Alte informatii – Raportul Administratorilor

5 Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea si prezentarea altor informatii. Acele alte informatii cuprind Raportul administratorilor, dar nu cuprind situatiile financiare si raportul auditorului cu privire la acestea.

Opinia noastra cu privire la situatiile financiare nu acopera si aceste Alte informatii si nu exprimam niciun fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

În legătură 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 OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

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, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare;
- b) Raportul administratorilor a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

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

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 Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările ulterioare ("OMFP nr. 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 nici-o 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 ca un audit desfasurat in conformitate cu ISA va detecta intotdeauna o denaturare semnificativa, daca aceasta exista. Denaturarile pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare si sunt considerate semnificative daca se poate preconiza, in mod rezonabil, ca acestea, individual sau cumulativ, vor influenta deciziile economice ale utilizatorilor, luate in baza acestor situatii financiare.

10 Ca parte a unui audit in conformitate cu ISA, exercitam rationamentul profesional si mentinem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- Identificam si evaluam riscurile de denaturare semnificativa a situatiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectam si executam proceduri de audit ca raspuns la respectivele riscuri si obtinem probe de audit suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra. Riscul de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decat cel de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune intelegeri secrete, fals, omisiuni intentionate, declaratii false si evitarea controlului intern.
- Intelegem controlul intern relevant pentru audit, in vederea proiectarii de proceduri de audit adecvate circumstantelor, dar fara a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacitatii controlului intern al Societatii.
- Evaluam gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate si caracterul rezonabil al estimarilor contabile si al prezentarilor aferente de informatii realizate de catre conducere.
- Formulam o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizarii de catre conducere a contabilitatii pe baza continuitatii activitatii si determinam, pe baza probelor de audit obtinute, daca exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau conditii care ar putea genera indoile semnificative privind capacitatea Societatii de a-si continua activitatea. In cazul in care concluzionam ca exista o incertitudine semnificativa, trebuie sa atragem atentia in raportul auditorului asupra prezentarilor aferente din situatiile financiare sau, in cazul in care aceste prezentari sunt neadecvate, sa ne modificam opinia. Concluziile noastre se bazeaza pe probele de audit obtinute pana la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau conditii viitoare pot determina Societatea sa nu isi mai desfasoare activitatea in baza principiului continuitatii activitatii.
- Evaluam prezentarea, structura si continutul situatiilor financiare, inclusiv al prezentarilor de informatii, si masura in care situatiile financiare reflecta tranzactiile si evenimentele care stau la baza acestora intr-o maniera care sa rezulte intr-o prezentare fidela.

Comunicam persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificata si programarea in timp a auditului, precum si principalele constatari ale auditului, inclusiv orice deficiente semnificative ale controlului intern, pe care le identificam pe parcursul auditului. De asemenea, furnizam persoanelor responsabile cu guvernanta o declaratie cu privire la conformitatea noastra cu cerintele etice privind independenta si le comunicam toate relatiile si alte aspecte care pot fi considerate, in mod rezonabil, care ar putea sa ne afecteze independenta si, unde este cazul, masurile de siguranta aferente.

Raport cu privire la alte dispozitii legale si de reglementare

11. Am fost numiti sa auditam situatiile financiare individuale ale Societatii pentru exercitiul financiar incheiat la 31.12.2024. Durata totala neintrerupta a angajamentului nostru este de 3 ani.

Confirmam ca:

- In desfasurarea auditului nostru, ne-am pastrat independenta fata de entitatea auditata.
- Nu am furnizat pentru Societate **serviciile non audit** interzise, mentionate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014.

Acest raport al auditorului independent este adresat exclusiv asociatilor Societatii, in ansamblu. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta asociatilor Societatii acele aspecte pe care trebuie sa le raportam intr-un raport de audit financiar si nu in alte scopuri. In masura admisa de lege, nu acceptam si nu ne asumam responsabilitatea decat fata de Societate si de asociatii acesteia, in ansamblu, pentru auditul nostru, pentru acest raport sau pentru opinia formulata.

In numele

ARION I MARIA BIROU EXPERT CONTABIL-AUDITOR FINANCIAR

Inregistrata in Registrul Public electronic al auditorilor financiari si firmelor de audit din Romania cu nr. AF2832

Auditor: Arion Maria

Ramnicu Sarat, Rom:

07 mai 2025

]

PAZA SI PROTECTIE FORSE S.R.L.
Râmnicu Sărat, cod 125300
Str. N. Balcescu, nr. 1, tel./fax 0238565356

Nr.Reg.Comerțului: J10/56/2011
CUI: 27946109
Capital Social: 1.000 lei

HOTĂRÂREA NR. 54/09.05.2025
A ADUNĂRII GENERALE A ASOCIAȚILOR
LA S.C. PAZA SI PROTECTIE FORSE S.R.L. RÂMNICU SĂRAT

ADUNAREA GENERALA A ASOCIAȚILOR, stabilită prin Hotărârea Consiliului Local al Municipiului Râmnicu Sărat Nr. 156/11.10.2010, având componența societățile, S.C. ACVATERM S.A. cu sediul în Municipiul Râmnicu Sărat, str. N. Balcescu, Bl. 1 B, Parter, înregistrată la Registrul Comerțului sub Nr. J10/48/1998, cod unic de înregistrare 10152880, prin reprezentantul său, Simion Marilena numită în baza Hotărârii A.G.A. Nr. 56/13.03.2023 și S.C. T.U.C. S.A. cu sediul în Municipiul Râmnicu Sărat, Bld. Eroilor, nr. 2, înregistrată la Registrul Comerțului sub Nr. J10/49/1998, cod unic de înregistrare 10152871, prin reprezentantul său Drăgan Ștefăniță numit în baza Hotărârii A.G.A. Nr. 120/08.10.2021, întruniți în data de 09.05.2025, ora 10:00, la sediul social al SC PAZA SI PROTECTIE FORSE SRL, Ramnicu Sarat, str. N. Balcescu , nr. 1, potrivit prevederilor a O.U.G. nr. 109 din 30.11.2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 111/2016, modificată și completată prin Legea nr. 187/2023, Ordonanța 26/21.08.2013 privind întărirea disciplinei la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ – teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare, Legea nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, a O.M.F.P. nr. 1802/29.12.2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale, cu modificările și completările ulterioare și a Actului Constitutiv de societate, în conformitate cu ordinea de zi au supus dezbaterii și au hotărât următoarele:

Art.1. Aprobă situațiile financiare pe anul 2024 prezentate : Bilantul prescurtat - formularul 10, Contul de profit și pierdere - formularul 20, Date informative - formularul 30, Situația activelor imobilizate -formularul 40, Notele anexa la situațiile financiare;

Art.2. Aprobă Raportul anual de activitate și de gestiune asupra rezultatelor economico-financiare înregistrate pe anul 2024 a Administratorului executiv la SC PAZA SI PROTECTIE FORSE SRL;

Art.3. Aprobă Raportul de audit financiar întocmit asupra situațiilor financiare încheiate la 31.12.2024, de "ARION I MARIA BIROU EXPERT CONTABIL AUDITOR FINANCIAR", cu sediul în Municipiul Ramnicu Sarat, str. 1 Decembrie 1918, bl. C17, ap. 8, având CIF 2564782 , reprezentată de ec. Arion Maria, membra a CAFR și ASPAAS-RPE, Nr. AF2832.

Art.4. Aprobă repartizarea pe destinații a profitului net, aferent exercitiului financiar 2024, în suma totală de 25321,15 lei, conform balantei, după cum urmează:

11280, 00 lei, dividende cuvenite asociatului majoritar (99%) SC ACVATERM SA
114, 00 lei, dividende cuvenite asociatului minoritar (1 %) SC TUC SA
1266, 00 lei, impozit pe dividende;
12661,15 lei, constituirea de alte rezerve.

Art.5. Aproba descarcarea de gestiune a administratorului executiv, pentru exercitiul financiar 2024.

Art.6. Aproba Raportul Anual al Comitetului de nominalizare si remunerare a administratorului executiv la SC PAZA SI PROTECTIE FORSE SRL, pe anul 2024.

Art.7. Aproba Raportul de evaluare a administratorului executiv la SC PAZA SI PROTECTIE FORSE SRL, pe anul 2024.

Pentru aducerea la indeplinire a prezentei hotărâri se mandateaza administratorul executiv la SC PAZA SI PROTECTIE FORSE SRL, privind inaintarea tuturor documentelor spre aprobare Consiliului Local al Municipiului Ramnicu Sarat.

ADUNAREA GENERALA ORDINARA A ASOCIATILOR

SC ACVATERM SA
RAMNICU SARAT

Ec. Simion Marilena

SC TUC SA
RAMNICU SARAT

Ing. Dragan Stefanita